

orçamentos
2013

MEMORIA TOMO I

XUNTA DE GALICIA



MEMORIA

TOMO I

CONTIDO

I.	OS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2013	7
I.1.	ÁMBITO ORZAMENTARIO	9
I.2.	CONTIDO DOS ORZAMENTOS	18
I.3.	ESTRUTURA ORZAMENTARIA	19
I.4.	HOMOXENEIZACIÓN DO ORZAMENTO 2012	21
II.	O ORZAMENTO DA ADMINISTRACIÓN XERAL	25
II.1.	INGRESOS	30
II.1.1.	SISTEMA DE FINANCIAMENTO AUTÓNOMICO	34
II.1.2.	ANÁLISE POR CAPÍTULOS	39
II.2.	GASTOS	58
II.2.1.	ANÁLISE POR CAPÍTULOS	64
II.2.2.	ANEXO SOBRE CONTRATOS COLABORACIÓN PÚBLICO-PRIVADA E CONCESIÓN DE OBRA PÚBLICA	84
II.2.3.	DETALLE DA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DAS SECCIÓNS ORZAMENTARIAS	85
III.	OS ORZAMENTOS DOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS E DAS ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO	115
III.1.	ORGANISMOS AUTÓNOMOS	117
III.2.	ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO	134
IV.	OS ORZAMENTOS DAS AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	137
V.	CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO	161
V.1.	INGRESOS	166
V.2.	CRÉDITOS AUTORIZADOS	169
V.3.	A CONTA FINANCEIRA	183
VI.	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	187

VII. CONSORCIOS AUTONÓMICOS	191
VIII. SOCIEDADES MERCANTÍS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	195
IX. FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO	199
X. ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL	203
XI. DATOS CONSOLIDADOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO	209
XII. O MARCO XURÍDICO. COMENTARIOS AO TEXTO ARTICULADO	215



OS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2013

I. OS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2013

I.1. ÁMBITO ORZAMENTARIO

O artigo 53.1 da Lei orgánica 1/1981, do 6 de abril, polo que se aproba o Estatuto de Autonomía de Galicia establece que “O orzamento será único e incluírá a totalidade dos gastos e ingresos da Comunidade Autónoma galega e dos organismos, institucións e empresas dela dependentes”. En virtude deste mandamento estatutario a lei de orzamentos, como norma que rexe e disciplina a actividade económico-financeira da comunidade autónoma, debe reflectir a totalidade dos gastos e ingresos do sector público autonómico, o que supón a concreción do principio de universalidade orzamentaria.

Consonte ao antedito principio e ao perímetro de consolidación do sistema europeo de contas (SEC-95 en diante), os orzamentos xerais da comunidade autónoma estarán integrados por:

- a) Os orzamentos da Administración xeral, nos que se incorporarán os órganos estatutarios e consultivos.
- b) Os orzamentos dos organismos autónomos.
- c) Os orzamentos das entidades públicas instrumentais de asesoramento ou consulta, que consonte a disposición adicional sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico, terán a consideración de organismos autónomos para efectos orzamentarios.
- d) Os orzamentos das axencias públicas autonómicas.
- e) Os orzamentos de explotación e capital das entidades públicas empresariais a que fai referencia o artigo 89 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- f) Os orzamentos dos consorcios autonómicos a que fai referencia o artigo 95 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- g) Os orzamentos de explotación e capital das sociedades mercantís públicas autonómicas aos que fai referencia o artigo 102 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- h) Os orzamentos de explotación e capital das fundacións do sector público autonómico aos que fai referencia o artigo 113 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- i) En todo caso, os orzamentos das demais entidades que estean clasificadas como Administración pública da Comunidade Autónoma de Galicia, de acordo coas normas do sistema europeo de contas, agás as entidades que integran o sistema universitario de

Galicia.

No orzamento da Administración xeral aparecen incluídas, en seccións singularizadas, os diferentes departamentos e órganos sen personalidade xurídica diferenciada que constitúen a Administración autonómica en sentido estrito. Ademais, inclúense outra serie de organismos de carácter estatutario ou que teñen a súa orixe nunha lei ordinaria que prevé a integración dos seus orzamentos nos da comunidade autónoma, aínda que dispoñen de completa independencia funcional. Desta forma, intégranse nos orzamentos xerais os do Parlamento de Galicia, o Consello de Contas, o Consello da Cultura Galega e o Consello Consultivo de Galicia. Finalmente, figuran como seccións independentes as transferencias ás corporacións locais, a débeda pública e os gastos de diversas consellerías, que pola peculiaridade das súas características e pola especial natureza dos gastos aconsellan a súa inclusión como seccións específicas.

Completando os orzamentos xerais da Comunidade Autónoma figuran os orzamentos das entidades instrumentais do sector público autonómico, definido este pola Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.

Os orzamentos dos organismos autónomos, dan cobertura á actividade económico-financiera destas entidades públicas instrumentais, que poden exercer actividades de intervención, fomento, xestión de servizos públicos ou apoio á función administrativa en réxime de descentralización funcional.

Os orzamentos das entidades públicas instrumentais de asesoramento ou consulta, que consonte a disposición adicional sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico, teñen a consideración de organismos autónomos para efectos orzamentarios.

Os orzamentos das axencias públicas autonómicas creadas polo Consello da Xunta e facultadas para exercer potestades administrativas, recollen os recursos para o cumprimento de programas específicos correspondentes a políticas públicas da Administración Xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos. Cómpre salientar a este respecto que os entes de dereito público aos que se refire a Disposición Transitoria Terceira da Lei 16/2010, do 17 de decembro, son considerados axencias a efectos orzamentarios.

As entidades públicas empresariais, como entes instrumentais aos que se lles encomenda a realización, consonte criterios de xestión empresarial, de actividades prestacionais, de xestión de servizos públicos ou de produción de bens de interese público susceptibles de contraprestación presentan orzamentos de explotación e capital dan cobertura á súa actividade.

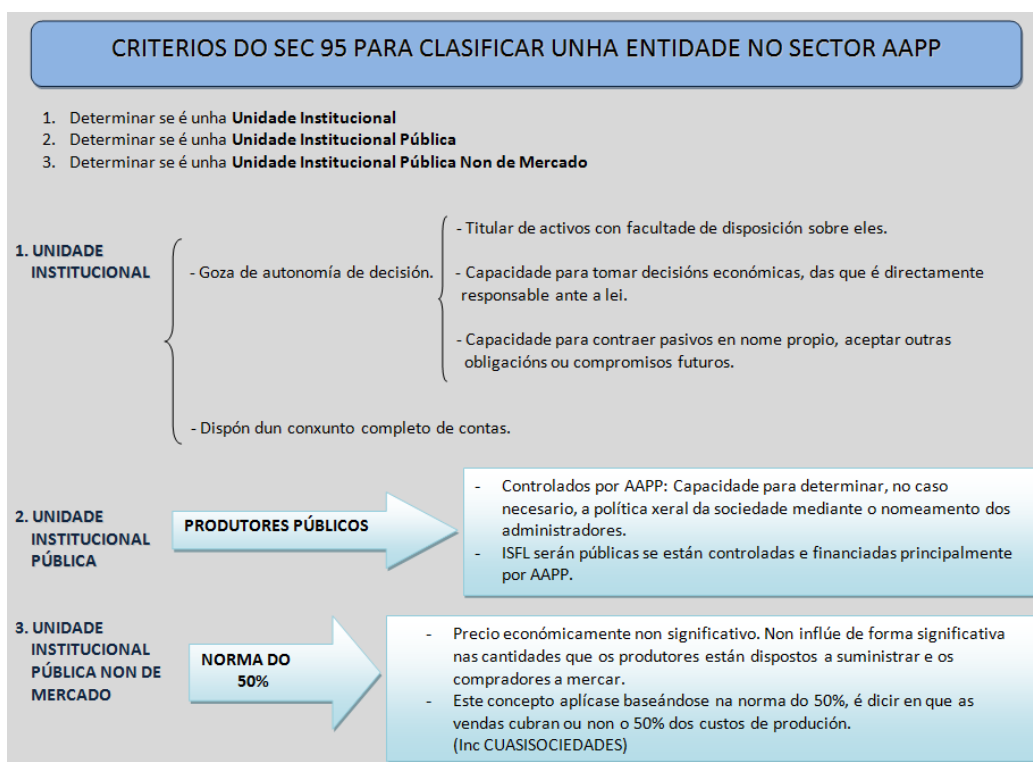
Os orzamentos dos consorcios autonómicos, constituídos mediante convenio pola administración xeral con outras administracións públicas para a xestión de servizos da súa competencia ou para a consecución de fins de interese común, así como con entidades privadas sen ánimo de

lucro, están integrados polos seus estados de gastos e ingresos.

As sociedades mercantís públicas autonómicas consideradas pola Lei 16/2010, do 17 de decembro, como outras entidades instrumentais do sector público autonómico, presentan orzamentos de explotación e orzamentos de capital.

Por último, os orzamentos de explotación e capital das fundacións do sector público autonómico presentan os estados financeiros necesarios para a realización dos seus fins de interese xeral.

Desta forma, preséntanse os orzamentos da comunidade autónoma para o exercicio 2013, considerándose todas as entidades que abrangue o perímetro de consolidación definido polo SEC-95, con excepción das entidades que integran o sistema universitario de Galicia, así como o resto de entidades con participación maioritaria da Xunta de Galicia:



Como organismos autónomos figuran os seguintes:

Escola Galega de Administración Pública.

Academia Galega de Seguridade Pública.

Instituto Galego de Estatística.

Consello Galego da Competencia.

Instituto Galego da Vivenda e Solo.

Instituto de Estudos do Territorio.

Instituto Galego de Consumo.

Servizo Galego de Saúde.

Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral.

Fondo Galego de Garantía Agraria.

Como entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento figuran as seguintes:

Consello Económico e Social de Galicia.

Consello Galego de Relacións Laborais.

Como axencias públicas autonómicas inclúense as seguintes:

Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia.

Axencia de Turismo de Galicia.

Axencia Galega de Emerxencias.

Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable.

Axencia Tributaria de Galicia.

Axencia Galega de Infraestruturas.

Instituto Enerxético de Galicia.

Instituto Galego de Promoción Económica.

Axencia Galega de Innovación.

Axencia Galega das Industrias Culturais.

Axencia Galega de Desenvolvemento Rural.

Instituto Galego de Calidade Alimentaria.

Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia.

Como entidades públicas empresarias figuran as seguintes:

- Presidencia da Xunta de Galicia:
Compañía de Radiotelevisión de Galicia e sociedades que consolida os orzamentos da Compañía de Radiotelevisión de Galicia, Televisión de Galicia, S.A. e Radiotelevisión de Galicia, S.A.
- Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas:
Augas de Galicia.
- Consellería do Medio Rural e do Mar:
Portos de Galicia.

Como consorcios autonómicos figuran os seguintes:

- Presidencia da Xunta de Galicia:
Instituto de Estudos do Turísticos
- Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza:
Consortio contraincendios e salvamento da provincia de Lugo.

Consortio contraincendios e salvamento da provincia de Pontevedra.

Consortio contraincendios e salvamento da provincia de Valdeorras.

Consortio contraincendios e salvamento da provincia de A Limia.

Consortio contraincendios e salvamento da provincia de Verín

Consortio contraincendios e salvamento da provincia de Deza e Tabeiros-Terra de Montes..
- Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas:
Axencia de Protección da Legalidade Urbanística.

Consortio Casco Vello de Vigo.
- Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria:
Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia.

Bibliotecas Universitarias de Galicia.
- Consellería de Traballo e Benestar :
Consortio Galego de Servizos da Igualdade e do Benestar.

Como sociedades mercantís públicas autonómicas inclúense as que seguen:

- Presidencia da Xunta de Galicia:
 - Redes de Telecomunicación Galegas, Retegal, S.A.
 - Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo.
 - Sociedade de Imaxe e Promoción Turística de Galicia, S.A.
- Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas:
 - Sociedade Galega do Medio Ambiente, S.A.
 - Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S.A.
 - Xestión Urbanística de A Coruña, S.A.
 - Xestión Urbanística de Lugo, S.A.
 - Xestión Urbanística de Ourense, S.A.
 - Xestión Urbanística de Pontevedra, S.A.
- Consellería de Economía e Industria:
 - Galicia Calidade, S.A.
 - Xes Galicia, S.A.
 - Sodiga Galicia, S.A.
 - Parque Tecnolóxico de Galicia, S.A.
- Consellería de Sanidade:
 - Galaria, S.A.
- Consellería do Medio Rural e do Mar:
 - Xenética Fontao, S.A.
 - Empresa Pública Servizos Agrarios Galegos S.A.

Como fundacións do sector público autonómico figuran as seguintes:

- Presidencia da Xunta de Galicia:
 - Fundación Deporte Galego.
- Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administración Públicas e Xustiza:
 - Fundación Semana Verde de Galicia.

Fundación Galicia Europa.

Fundación Rof Codina.

- Consellería de Economía e Industria:

Fundación Feiras e Exposicións de Lugo.

Fundación Centro de Supercomputación de Galicia.

Fundación para o Fomento da Calidade Industrial e Desenvolvemento Tecnolóxico.

Fundación Instituto Ferial de A Coruña.

Fundación de Exposicións e Congresos de A Estrada.

Fundación Centro Galego de Artesanía e Deseño.

- Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria:

Fundación Pública Cidade da Cultura de Galicia.

Fundación Camilo José Cela.

Fundación Illa de San Simón.

- Consellería de Sanidade:

Fundación Instituto Galego de Oftalmoloxía.

Fundación Pública Escola Galega de Administración Sanitaria.

Fundación Pública Urgencias Sanitarias Galicia 061.

Fundación Pública Centro de Transfusión de Galicia.

Fundación Pública Galega de Medicina Xenómica.

- Consellería de Traballo e Benestar:

Fundación Galega de Formación para o Traballo.

Fundación Galega para o impulso da autonomía persoal e a atención ás persoas en situación de dependencia.

- Consellería do Medio Rural e do Mar:

Fundación Centro Tecnolóxico da Carne.

Fundación Centro Tecnolóxico do Mar.

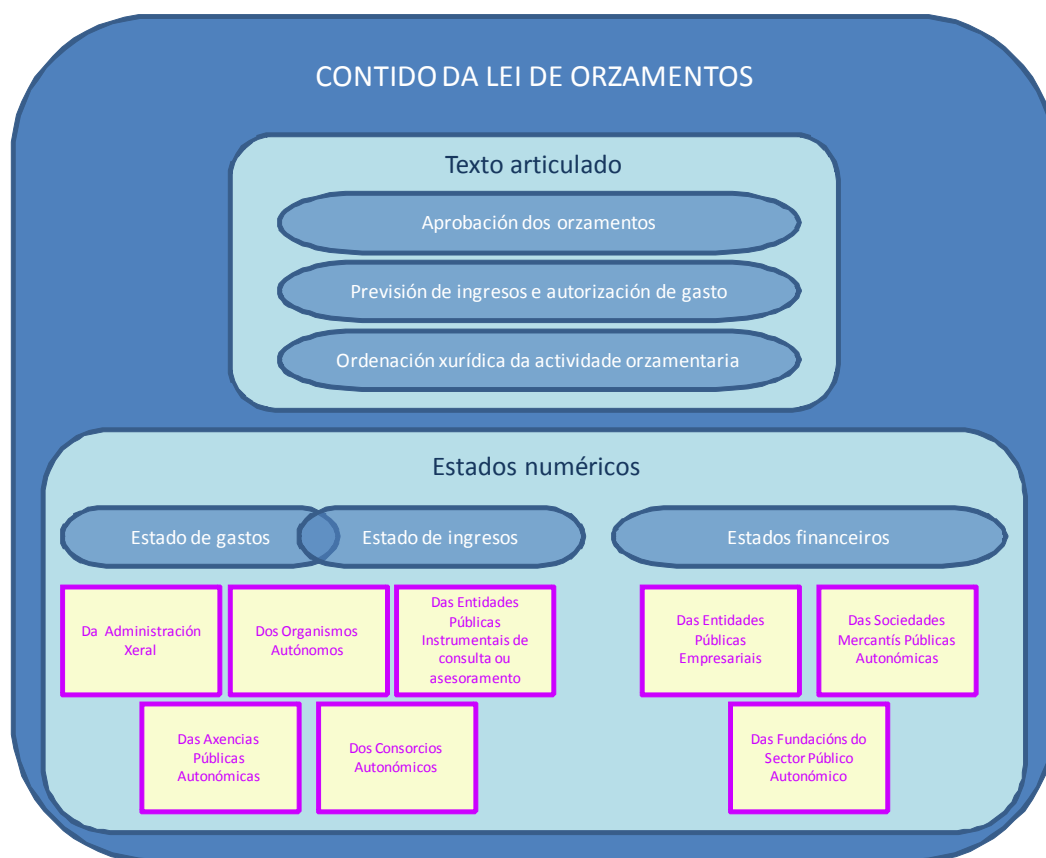
ÁMBITO DOS ORZAMENTOS XERAIS PARA O ANO 2013							
SECCIONES	ORGANISMOS AUTÓNOMOS	ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS CONSULTA OU ASESORAMENTO	AXENCIAS PÚBLICAS AUTÓNOMICAS	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	CONSORCIOS AUTÓNOMICOS	SOCIEDADES MERCANTÍS PÚBLICAS AUTÓNOMICAS	FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTÓNOMICO
01 Parlamento							
02 Consello de Contas							
03 Consello da Cultura Galega			- Amtega - Axencia de Turismo de Galicia	- CRTVG e sociedades	- Instituto de Estudos Turísticos	- RETEGAL S.A. - S.A. Xestión Xacobeo - S. Imaxe e Promoción	- F. Deporte Galego
04 Presidencia da Xunta			- Axencia Galega de Emerxencias		- Consorcios contralincendios e salvamento provinciais e comarcais		- F. Semana Verde de Galicia - F. Galicia Europa - Fundación Rof Codina
05 Vicepresidencia e C. Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	- EGAP - AGASP		- CIXTEC				
06 Facenda	- IGE - Consello Galego da Competencia	- CES	- Axencia Tributaria de Galicia - Axencia Galega de Infraestruturas	- Augas de Galicia	- AFLU - Consorcio Casco Vello de Vigo	- Sogama S.A. - Xestur Coruña S.A. - Xestur Lugo S.A. - Xestur Ourense S.A. - Xestur Pontevedra S.A. - SPI Galicia S.A.	
07 Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	- IGVS - IET						
Orzamento consolidado da comunidade autónoma							
Entidades públicas que presentan PAIF							

ÁMBITO DOS ORZAMENTOS XERAIS PARA O ANO 2013 (continuación)							
SECCIÓNS	ORGANISMOS AUTÓNOMOS	ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS CONSULTA OU ASESORAMENTO	AXENCIAS PÚBLICAS AUTÓNOMICAS	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	CONSORCIOS AUTÓNOMICOS	SOCIEDADES MERCANTÍS PÚBLICAS AUTÓNOMICAS	FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTÓNOMICO
08 Economía e Industria	- ICC		- INEGA - IGAPE - Axencia Galega de Innovación			- Galicia Calidade S.A. - XES Galicia S.A. - Sodiga Galicia - Parque Tecnolóxico de Galicia S.A.	- F. Feira e Exposicións de Lugo - F. Centro Supercomputación - F. Fomento da Calidade Industrial e Desenvolvemento Tecnolóxico - F. Instituto Ferial de A Coruña - F. Exposicións e Congresos A Estrada - F. Centro Galego de Artesanía e Deseño
09 Cultura, Educación e Ordenación Universitaria			- Agadic		- Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia - Bibliotecas Universitarias de Galicia		- F. Cidade da Cultura de Galicia - F. Camilo José Cela - F. Illa de San Simón
10 Sanidade	- Sergas					- Galaria S.A.	- F. Instituto Galego de Oftalmoloxía - F. Pública Escola Galega Admón Sanitaria - F. Pública Urxencias Sanitarias 061 - F. Pública Centro Transfusión Galicia - F. Pública Galega de Medicina Xenómica
11 Traballo e Benestar	- Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	- Consello Galego de Relacións Laborais			- C. Galego de Servizos Igualdade e Benestar		- Funga - F. Galega de Formación para o Traballo
12 Medio Rural e do Mar	- FOGGA		- Agader - Ingatal - Intecmar	- Portos de Galicia		- Xenética Fontao S.A. - Seaga S.A.	- F. Centro Tecnolóxico da Carne - F. Centro Tecnolóxico do Mar
20 Consello Consultivo de Galicia							
21 Transferencias a CC.LL.							
22 Débeda Pública da CA							
23 Gastos de diversas Consellerías							
Orzamento consolidado da comunidade autónoma							
Entidades públicas que presentan PAIF							

I.2. CONTIDO DOS ORZAMENTOS

Respecto ao contido da lei de orzamentos, podemos distinguir, dous compoñentes claramente diferenciados.

Por un lado o texto articulado, que contén a ordenación xurídica da actividade económico financeira especificamente aplicable aos orzamentos do ano 2013, e concretase na aprobación dos orzamentos, é dicir a previsión dos ingresos que se espera realizar e a autorización dos gastos que como máximo se poderán recoñecer, así coma unha serie de normas de diverso calado que se consideran necesarias para conseguir unha mellor xestión dos recursos e dos créditos orzamentarios.



En segundo lugar, os estados numéricos de ingresos e gastos, cuantifican e detallan as estimacións dos dereitos económicos que se prevén liquidar, e a distribución dos créditos autorizados para a execución dos diferentes programas de gasto, así como os estados financeiros das entidades públicas empresariais, sociedades mercantís públicas autónomas e fundacións do sector público autónomo.

I.3. ESTRUCTURA ORZAMENTARIA

No referente a súa estrutura os orzamentos xerais da comunidade autónoma axústanse ás seguintes regras:

1. Os estados de gastos son elaborados aplicando unha clasificación funcional por programas, que identifica a finalidade do gasto. Por outro lado, a clasificación orgánica proporciona información sobre o axente que realiza o gasto, e a clasificación económica identifica a natureza do mesmo.
2. Para cada programa de gasto establécense os obxectivos estratéxicos e operativos que se pretenden conseguir cos recursos que se lle asignan, e tamén, cando resulta posible, os indicadores de seguimento que se consideran adecuados para analizar o grao de consecución deses obxectivos.
3. Os gastos correntes e os gastos de capital preséntanse de forma separada, e a súa clasificación económica seguirá os seguintes criterios:
 - Nos créditos para gastos correntes distinguiranse os necesarios para o funcionamento dos servizos, os gastos financeiros e as transferencias correntes.
 - Nos créditos para gastos de capital distinguiranse os de investimentos reais, as transferencias de capital e as variacións de activos e pasivos financeiros.

Conforme ás regras indicadas o gasto orzamentario adopta unha triple clasificación:

1. Funcional por programas, que permite coñecer o destino ou finalidade do gasto.
2. Orgánica, que identifica ao órgano xestor que asume a realización do gasto.
3. Económica, que informa sobre a concreción do gasto segundo a súa natureza económica.

Polo que respecta aos estados de ingresos, que expresan a contía e natureza da totalidade dos recursos previstos para o financiamento dos gastos autorizados no exercicio, presentan unha clasificación moito máis acoutada ou sinxela, xa que de conformidade co artigo 49 da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, presentarán unicamente unha clasificación económica, distinguindo entre os que corresponden a operacións correntes e a operacións de capital. Isto é debido á aplicación dos principios xerais de caixa única e non afectación dos ingresos públicos.



Por último, en canto a estrutura orzamentaria, podemos establecer unha diferenza fundamental en base ao carácter limitativo ou non dos orzamentos das diferentes entidades que integran o perímetro de consolidación:

1. As entidades con orzamento limitativo, presentan as súas contas en forma de orzamento administrativo, e son a administración xeral, organismos autónomos, entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e axencias públicas autonómicas.
2. As demais entidades non suxeitas a orzamento limitativo, presentan os seus orzamentos en forma de conta financeira agás os consorcios, e son as entidades públicas empresariais, sociedades mercantís públicas autonómicas, fundacións do sector público autonómico e demais entes non suxeitos a orzamentos limitativos. Malia o seu orzamento non limitativo,

os consorcios públicos autonómicos presentan orzamentos con estrutura semellante aos da administración.

I.4. HOMOXENEIZACIÓN DO ORZAMENTO 2012

Dende a entrada en vigor da Lei 11/2011, do 26 de decembro, dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma para 2012, realizáronse diversas modificacións na estrutura administrativa da Xunta de Galicia que obrigan a realizar diversas homoxeneizacións nas cifras inicialmente aprobadas co fin de proporcionar un marco axeitado de análise que permita realizar comparacións co orzamento de 2013. Estas modificacións obedecen fundamentalmente a :

1. O Decreto 1/2012, do 3 de xaneiro, polo que se modifica a estrutura orgánica da Xunta de Galicia, que establece a integración nunha única consellería “Cultura, Educación e Ordenación Universitaria”, das anteriores Cultura e Turismo e Educación e Ordenación Universitaria, e das anteriores Consellerías de Medio Rural e Consellería de Mar, na “Consellería do Medio Rural e do Mar”.
2. O Decreto 12/2012, de 4 de xaneiro, que establece a dependencia funcional da Presidencia da Xunta, da Secretaría Xeral de Turismo, anteriormente dependente da Consellería de Cultura e Turismo, o que implicou o traspaso á mesma das dotacións que figuraban orzamentadas nesta, así como a parte proporcional dos gastos de funcionamento que figuraban na Secretaría Xeral Técnica.
3. O Decreto 13/2012, do 4 de xaneiro, polo que se fixa a estrutura orgánica das consellerías da Xunta de Galicia, que establece como unha dirección xeral da Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas, a de Conservación da Natureza, que anteriormente estaba adscrita a Consellería do Medio Rural.

En virtude do citado decreto se transferiron a consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas as dotacións correspondentes á mencionada dirección xeral, así como ás correspondentes aos gastos de funcionamento, que figuraban orzamentadas na Secretaría Xeral Técnica da anterior Consellería do Medio Rural.

4. O Decreto 244/2011, do 29 de decembro, polo que se aproban os estatutos do Instituto de Estudos do Territorio, e o configura como un organismo autónomo dos regulados no artigo 68 da lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do Sector Público autonómico de Galicia.

A Disposición Adicional Segunda do referido Decreto 244/2011, establece que o Instituto de Estudos do Territorio asumirá as competencias atribuídas á dirección xeral de Sostibilidade e Paisaxe e ás diferentes subdireccións e servizos da mesma, órganos que se suprimen coa súa posta en funcionamento.

5. A Disposición Adicional Segunda da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e

funcionamento da Administración do Sector Público Galego, autoriza a creación da Axencia Galega de Innovación como axencia pública autonómica, adscrita á Consellería de Economía e Industria e tendo en conta o establecido na disposición adicional cuarta da Lei 11/2011, do 26 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma para 2012, o Consello da Xunta de Galicia, na súa reunión do día 26 de abril de 2012, a proposta da Conselleira de Facenda aprobou o orzamento da Axencia Galega de Innovación, ao que se traspasaron os créditos da anterior dirección xeral de Investigación, Desenvolvemento e Innovación, así como determinadas dotacións de capítulo I, que figuraban na Secretaría Xeral Técnica da Consellería de Economía e Industria, e a parte proporcional do capítulo II imputable a anterior dirección xeral de Investigación, Desenvolvemento e Innovación e que figuraban orzamentados na Secretaría Xeral Técnica da Consellería de Economía e Industria.

6. A Disposición Adicional Terceira da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración do Sector Público Galego, autoriza a creación da Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia, adscrita á Presidencia da Xunta de Galicia e Consello da Xunta de Galicia, na súa reunión do día 29 de marzo de 2012, a proposta da Conselleira de Facenda aprobou o orzamento da Axencia Galega para a Modernización Tecnolóxica de Galicia.

Esta axencia en concreto asume os medios persoais e materiais e as competencias que lle correspondían á Secretaría Xeral de Modernización e Innovación Tecnolóxica, que se suprimiu no momento da creación daquela.

En relación co anterior e en virtude do Acordo do Consello da Xunta de data 21 de xullo de 2011, polo que se aprobou o Plan para a posta en marcha da Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia e para a integración dos servizos tecnolóxicos da Xunta de Galicia incorporáranse á mesma os medios materiais e as competencias que na actualidade corresponden á S.X para a Modernización e innovación Tecnolóxica de Galicia, así como o persoal TIC da Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza, os servizos, recursos económicos e persoal das tecnoloxías da información e Comunicación das distintas consellerías e entidades delas dependentes adscribíranse progresivamente á AMTEGA, no prazo máximo de catro anos. A estes efectos, os órganos competentes en cada caso ditarán as normas que resulten precisas para tal fin.

De acordo co anterior, realizáronse traspasos de dotacións de persoal, gastos de funcionamento e investimentos, das Consellerías do Medio Rural e do Mar, Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas, Economía e Industria e Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, así como dos organismos autónomos e axencias deles dependentes.

7. A Lei 7/2011, do 27 de outubro, do Turismo de Galicia, na súa Disposición Adicional Cuarta, autorizou a creación da Axencia de Turismo de Galicia, que ten como obxectivo básico impulsar, coordinar e xestionar a política autonómica en materia de turismo e, en especial, a promoción e a ordenación do turismo dentro da comunidade e a conservación e promoción dos camiños de Santiago. Dita axencia creouse mediante o Decreto 196/2012, do 27 de setembro, polo que se crea a Axencia de Turismo de Galicia e se aproban os seus estatutos.

-
8. A Lei 15/2010, do 28 de decembro, de Medidas Fiscais e Administrativas, autoriza a crear a Axencia Tributaria de Galicia, adscrita á consellería competente en materia de facenda, como instrumento para a realización das funcións administrativas de aplicación dos tributos e demais funcións e competencias atribuídas na citada lei, e para a realización das que se lle poidan atribuír ou encomendar mediante unha lei ou convenio. Dita axencia creouse mediante o Decreto 202/2012, do 18 de outubro, polo que se crea a Axencia Tributaria de Galicia e se aproba o seu estatuto.
9. Con data 3 de decembro de 2012, publicouse no Diario Oficial da Xunta de Galicia o nomeamento do Vicepresidente da Xunta de Galicia.
- O decreto 235/2012, do 5 de decembro, fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das Consellerías da Xunta de Galicia, e así no seu artigo 1 a) establécese que a Vicepresidencia estruturarase nos seguintes órganos superiores e de dirección, anteriormente dependentes da Presidencia da Xunta de Galicia:
- I.1.- Secretaria Xeral da Igualdade
 - I.2.- Asesoría Xurídica Xeral
10. Finalmente, se orzamenta no capítulo I, as dotacións que ata agora figuraban no capítulo VI, correspondentes ao continxente de persoal estrutural do dispositivo contraincendios. A tal fin modificouse a RPT da Consellería do Medio Rural e do Mar con 436 prazas das distintas categorías de persoal fixo discontinuo.



O ORZAMENTO DA ADMINISTRACIÓN XERAL

II. O ORZAMENTO DA ADMINISTRACIÓN XERAL

A maior parte da actividade económico-financieira do sector público autonómico canalízase a través dos orzamentos da Administración xeral. Directamente, por medio da xestión que desenvolven as distintas seccións orzamentarias, ou indirectamente a través das transferencias de financiamento aos organismos autónomos, axencias públicas autonómicas, fundacións do sector público autonómico, e consorcios autonómicos e, en menor medida, coas entidades públicas empresarias que completan o seu financiamento con importantes ingresos propios. Do mesmo xeito financia á maioría das sociedades mercantís públicas autonómicas e fundacións que integran o sector público autonómico.

A importancia dese papel, polo que respecta aos organismos autónomos, entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e as axencias públicas ofrece resultados diferentes. Para a maioría deles representa a maior parte dos seus recursos.

Menor resulta o papel desas transferencias, un 46% do seu presuposto total, no caso do Instituto Galego da Vivenda e Solo, organismo autónomo onde unha parte significativa dos seus recursos proceden da venda e aluguer de soares e de vivendas que figuran orzados nos capítulos VI e V. Destaca tamén o caso da axencia pública autonómica Igape cunha parte importante de ingresos financeiros, 68,2 millóns de euros, procedentes de reintegros de préstamos concedidos así como de préstamos a recibir para a adquisición de activos financeiros ao abeiro da liña do Banco Europeo de Investimentos.

Importante é tamén o financiamento no seu orzamento doutra axencia, o Instituto Enerxético de Galicia, que recibe directamente do IDAE importantes contías por convenios en materia de Actuacións de Estratexia de Aforro e Eficiencia Enerxética.

Con diferentes matices ese mesmo papel financiador desempeña un papel relevante no caso das entidades públicas empresariais. Non obstante, destacan as taxas pola prestación de servizos nos portos e polas ocupacións lucrativas do dominio público portuario de Portos de Galicia. E, por outra banda, Augas de Galicia conta dentro do seu orzamento de ingresos procedentes de taxas e prestacións de servizos, Canon de Saneamento, Canon da Auga, e Coeficiente de Vertedura, taxa creada pola Lei 9/2010, do 4 de novembro, de augas de Galicia, que representan un 34% do seu orzamento total.

Por último, o papel financiador da Administración xeral reviste unha intensidade moi distinta nas sociedades mercantís públicas autonómicas que dispoñen dun cadro de recursos moito máis diversificado que a das restantes entidades que se integran nos orzamentos da comunidade autónoma.

A Comunidade Autónoma de Galicia vén desenvolvendo dende o 2009 un esforzo continuado para, en primeiro lugar, conter o gasto e, a continuación, como consecuencia da diminu-

ción dos recursos durante os exercicios seguintes, realizar un amplo esforzo para que a redución do gasto se concentre no de carácter improdutivo.

No ano 2013, a comunidade continúa nesta liña, estando estes orzamentos presididos polo proceso de consolidación fiscal das finanzas públicas. No marco do Procedemento do Déficit Excesivo no que encontra España, o Programa de Estabilidade 2012-2015 estableceu a obriga de alcanzar en 2013 unha necesidade de financiamento das administracións públicas do 3 por cento do PIB. Non obstante, e tendo en conta que a evolución do ciclo foi máis desfavorable que a prevista inicialmente, o ECOFIN, o Consello de Ministros de Economía e Finanzas da UE, decidiu revisar os termos do procedemento de déficit excesivo, retrasando ao ano 2014 a consecución dun déficit máximo do 3 por cento. Esta nova senda fiscal non pode considerarse unha relaxación da política fiscal, senón unha adaptación da mesma a unha nova situación de partida dada por un déficit maior en 2011 e a un entorno económico máis complexo, xa que se prevé un entorno de recesión para 2013 cunha caída do PIB do -0,5 por cento.

A nova senda supón o cumprimento duns obxectivos intermedios de déficit do 6,3 por cento para 2012 e dun 4,5 e 2,8 por cento para os anos 2013 e 2014, respectivamente. Desta forma, o Consello de Ministros de 20 de xullo de 2012 aprobou os obxectivos de estabilidade orzamentaria para todas as administracións públicas para 2013-2015, establecéndose o novo obxectivo máximo déficit para as comunidades autónomas do 0,7 por cento do produto interior bruto co obxecto de acadar superávit orzamentario en 2015.

Neste senso, o Consello de Política Fiscal e Financeira o 31 de xullo informou favorablemente os obxectivos de déficit e débeda para cada unha das comunidades autónomas.

Ademais, en aras de disciplinar a elaboración dos orzamentos xerais e coa finalidade de establecer un marco normativo que permita garantir a sustentabilidade financeira a longo prazo das finanzas públicas da Comunidade Autónoma de Galicia, aprobouse a Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira. Seguindo o disposto no seu artigo 12, o Consello da Xunta acordou o límite máximo de gasto non financeiro dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2013. Este acordo foi aprobado polo Parlamento de Galicia ao que se lle remitiu ademais un informe de estratexia financeiro-fiscal, informe que en cumprimento do disposto no artigo 11 da citada lei, recolle os escenarios plurianuais que determinan un marco orzamentario para os tres exercicios seguintes e ao que se axustarán anualmente os orzamentos xerais da Comunidade Autónoma e constituirá a programación da actividade do sector público autonómico con orzamento limitativo.

Na mesma liña, a nivel nacional, e cumprindo co novo mandato constitucional contido no artigo 137 da Constitución Española, aprobouse a Lei Orgánica 2/2012, de Estabilidade Orzamentaria e Sostenibilidade Financeira. A nova lei é un texto único para todas as administracións públicas.

A Lei Orgánica 2/2012 establece un mantemento da situación de equilibrio estrutural, per-

mitíndose un déficit estrutural de ata o 0,4% do PIB cando se leven a cabo reformas estruturais con efectos presupostarios a longo prazo, excepciónándose para o Estado e as Comunidades Autónomas en caso de catástrofes naturais, recesión económica grave ou situacións de emerxencia extraordinaria, casos nos que poderán presentar déficit estrutural. Por outra parte límitase ao 60% do PIB o volume de débeda pública, aplicándose ademais a regra do gasto comunitario, é dicir, que a variación do gasto computable das administracións públicas non poderá superar a taxa de referencia do crecemento do PIB a medio prazo da economía española. Na disposición adicional primeira, sen embargo, establécese un período transitorio, de acordo coa Constitución Española, ata 2020 para a entrada en vigor dos límites de déficit e da débeda.

De igual forma que o disposto na Lei 2/2011, do 16 de xuño, a Lei Orgánica establece no artigo 30 que as comunidades autónomas e as corporacións locais aprobarán un límite de gasto no financeiro, coherente co obxectivo de estabilidade e a regra de gasto.

Asimesmo, e coa finalidade de garantir a estabilidade orzamentaria, faise un seguimento mais intenso do cumprimento dos obxectivos e da regra de gasto, incluíndo medidas automáticas de prevención, de corrección e coercitivas.

Finalmente, a Lei Orgánica 2/2012, intensifica os requirimentos de información a todas as administracións. E desta forma aprobouse a Orde do 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na lei orgánica, en canto a prazos, forma de remisión e documentación que será obxecto de publicación.

O orzamento total da administración xeral para o ano 2013 redúcese nun 4,4%, pasando de 9.557,5 a 9.137,1 millóns de euros.

II.1. INGRESOS

Orzamento de Ingresos da XUNTA DE GALICIA

Distribución económica							
Capítulos		2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
				Importe	%	2012	2013
I	Impostos directos	2.030.159	1.912.627	-117.533	-5,8	21,2	20,9
II	Impostos indirectos	2.958.639	2.943.770	-14.869	-0,5	31,0	32,2
III	Taxas, prezos e outros ingresos	118.904	118.593	-311	-0,3	1,2	1,3
IV	Transferencias correntes	2.487.782	2.184.896	-302.886	-12,2	26,0	23,9
V	Ingresos patrimoniais	12.607	12.323	-284	-2,3	0,1	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES		7.608.091	7.172.208	-435.883	-5,7	79,6	78,5
VI	Alleamento de investimentos reais	1.750	434	-1.316	-75,2	-	-
VII	Transferencias de capital	623.290	551.034	-72.257	-11,6	6,5	6,0
OPERACIÓNS DE CAPITAL		625.040	551.468	-73.572	-11,8	6,5	6,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		8.233.131	7.723.676	-509.455	-6,2	86,1	84,5
VIII	Activos financeiros	628	1.279	651	103,7	-	-
IX	Pasivos financeiros	1.323.761	1.412.137	88.375	6,7	13,9	15,5
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		1.324.389	1.413.416	89.027	6,7	13,9	15,5
Total		9.557.520	9.137.092	-420.429	-4,4	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Os ingresos estimados para a Administración xeral ascenden a 9.137,1 millóns de euros o que representa unha dispoñibilidade presupostaria 420,4 millóns de euros inferior á do exercicio anterior.

Os ingresos estimados por operacións correntes redúcense neste exercicio en 435,8 millóns de euros. Na súa evolución amósanse diferenzas na estrutura dos mesmos:

- Os recursos procedentes do sistema de financiamento como entregas a conta do exercicio 2013 redúcense en 251,6 millóns de euros.

Hai que ter en conta que nos orzamentos 2012 mantivéronse como entregas as mesmas cantidades que as do ano anterior pola situación de prórroga do Estado incrementadas nos recursos adicionais a incorporarse en 2012. Sen embargo, as previsións definitivas de ingresos tributarios do Estado unha vez aprobados os seus orzamentos reduciron as cantidades a recibir polas comunidades autónomas, supoñendo para Galicia unha minoraición destas respecto as cantidades orzamentadas de 426,3 millóns de euros.

Respecto ao impacto total das liquidacións de exercicios anteriores incrementábase en 107,5 millóns de euros. Isto é debido a que segundo establece a disposición adicional trixésima sexta da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para 2012 estableceuse un mecanismo de ampliación a 120 mensualidades do prazo de reintegro das liquidacións a favor do Estado do sistema de financiamento dos anos 2008 e 2009 na parte do saldo pendente a computar dende o 1 de xaneiro de 2012, cando o prazo establecido no momento da elaboración dos orzamentos do ano anterior era de 60 mensualidades, o que supoñía un total a devolver en cada anualidade superior ao actual.

- As taxas, prezos e outros ingresos xunto coa estimación de ingresos patrimoniais manteñen o mesmo importe que o estimado no ano anterior.
- As subvencións finalistas a recibir do Estado recollidas dentro das transferencias correntes redúcense no presuposto 2013 nun 46,8%, minorando o seu importe en 170,9 millóns de euros ante a importante caída das partidas que as financian nos orzamentos xerais do Estado para 2012 e 2013.
- O Imposto sobre determinados medios de transporte tamén reduce o seu importe, pasando de 32,2 a 17,2 en liña coa previsión para o ano anterior debido á forte caída das matriculacións pero tendo en conta o Plan de incentivo á adquisición de vehículos, plan PIVE, que suporá unha dinamización do mercado nos primeiros meses do exercicio.
- A recadación por tributos propios da Comunidade Autónoma, constituídos polo Imposto sobre o Bingo, sobre a Contaminación Atmosférica, sobre o Dano Ambiental da Auga Encorada, e o Canon Eólico, mantense no mesmo importe do ano 2012.
- Respecto aos tributos cedidos xestionados pola Comunidade, experimentan un comportamento diferente.

O Imposto sobre Sucesións e Doazóns reduce o seu importe en 45 millóns de euros, tras rematar en 2012 o Plan especial previsto, e xa iniciado no exercicio en 2011, para a anticipación no tempo da comprobación dos feitos impositivos. A extinción da bolsa de expedientes incluídos no plan determina que a actividade de xestión e inspección do ano 2013 se concentre sobre os expedientes novos aos que resulta plenamente aplicable a normativa desenvolvida a partir da lei 9/2008, de 28 de xullo, de medidas tributarias en relación con este imposto. Na actualidade, a regulación autonómica recolle un conxunto de reducións e bonificacións na base que melloran as previstas, con carácter xeral na lexislación estatal, en concreto na lei 29/1987, de 18 de decembro, do imposto sobre sucesións e doazóns.

O Imposto sobre Transmisións Onerosas e Actos Xurídicos Documentados, malia o mal dato de evolución do PIB esperado, increméntase nun 1,7%. Por elo, coa finalidade de manter a recadación e xerar os ingresos necesarios para o financiamento dos servizos públicos, elévanse os tipos de gravame xerais deste imposto. Xunto a isto, introdúcense novos tipos bonificados co fin de facilitar o acceso á vivenda e ao crédito para o seu financiamento para determinados colectivos, como as persoas discapacitadas, as familias numerosas ou os menores de trinta e seis anos. Co obxecto de lograr unha mellor correlación entre a capacidade económica e a carga tributaria, garantindo o cumprimento dos principios recollidos no artigo 31 da Constitución Española, o acceso aos tipos bonificados límtase en atención ao prezo de adquisición da vivenda e aos niveis de patrimonio dos contribuíntes, así como mediante a súa incompatibilidade con outros beneficios fiscais establecidos pola Comunidade Autónoma con idéntica finalidade.

O imposto sobre o Patrimonio recupérase mediante o Real Decreto-Lei 13/2011, do 16 de setembro, con carácter temporal para 2011 e 2012 e pola Lei 16/2012, do 27 de decembro, para 2013. Prodúcese o devengo do imposto de 2012 o 31 de decembro pero xa que a presentación das declaracións efectuarase ao longo do exercicio 2013,

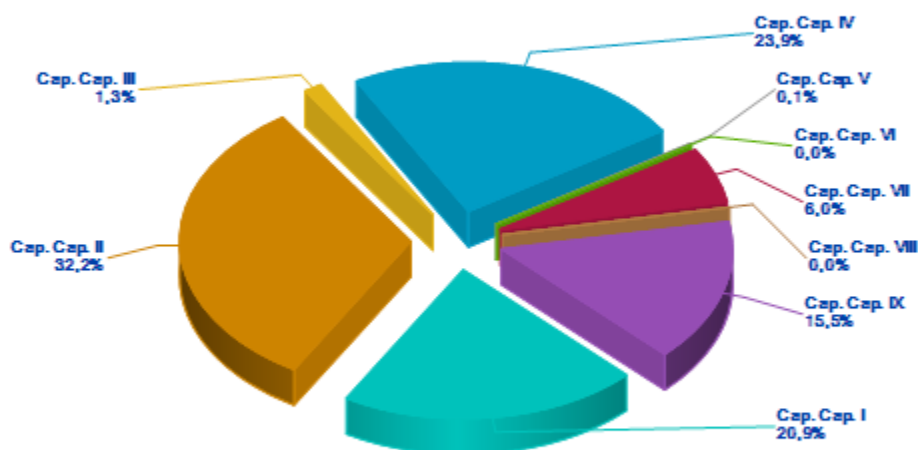
estímase mediante a utilización dos datos dispoñibles no ano anterior, unha recadación de 39,1 millóns de euros para a nosa comunidade no exercicio actual.

Os ingresos estimados por operacións de capital dos capítulos VI e VII do orzamento de ingresos, redúcense neste exercicio nun 11,8%.

- Destaca a redución das transferencias de capital en 72,3 millóns de euros, a pesar do incremento dos fondos europeos nun 10,6%.
- O FEADER, que reempraza á sección Orientación alcanza nestes orzamentos os 146,5 millóns de euros, incluíndo 3,4 millóns de fondos PERE, que é o Plan europeo de recuperación económica, dentro dos novos retos aprobados. O incremento do 43,5% na contribución comunitaria do FEADER débese por unha parte, á proximidade na finalización do período de certificación do Programa de Desenvolvemento Rural de Galicia 2007-2013, e doutra, á modificación da contribución comunitaria do 57,56% ao 75% para todas as medidas e eixos.
- Sen embargo as transferencias procedentes do Estado reducen o seu importe, tanto os Fondos de Compensación Interterritorial motivado fundamentalmente polo mantemento en 2012 no importe do ano 2011 ante a situación de prórroga dos orzamentos do Estado no momento da elaboración, como as subvencións finalistas que se espera recibir que reducen o seu importe nun 51,3% segundo as partidas do orzamento de gastos do Estado.

Todo isto configura uns ingresos non financeiros de 7.723,7 millóns de euros, un 6,2% inferiores aos previstos no ano anterior.

Distribución do orzamento de Ingresos por capítulos



Malia que a contía dos ingresos financeiros, en cambio, aumentan nun 6,7% respecto do orzamento inicial, compre ter en conta a revisión do obxectivo de déficit en marzo de 2012 ata os 861 millóns de euros, polo que realmente a contía dos ingresos financeiros diminúe en 458 millón de euros do antedito obxectivo dos 861 a 403 millóns de euros. Esta baixa, froito do obrigado proceso de consolidación fiscal no que se atopa o noso país, é a principal diferenza nos recursos dispoñibles pola comunidade autónoma, unha vez correxido o importe dos ingresos procedentes das entregas a conta e liquidacións do sistema de financiamento e do financiamento finalista do Estado.

Tendo en conta este aspecto, máis o resto das contías que forman parte dos ingresos financeiros, activos financeiros, amortización de débeda, a evolución real de esta partida pasa a ser negativa.

A emisión de débeda constitúe o recurso principal dentro destes ingresos acadando os 1.412,1 millóns de euros, dos que 813,6 destinaranse á amortización da débeda neste exercicio (fronte a 537 do pasado) e 10 millóns están afectos ao financiamento de activos financeiros vencellados a actuación en I+D.

Por último engadir que, da mesma forma que o realizado nos orçamentos precedentes, os ingresos dos organismos estatutarios preséntanse nos cadros desta memoria de forma agregada aos ingresos da Administración Xeral.

II.1.1. SISTEMA DE FINANCIAMENTO AUTONÓMICO

Trala entrada en vigor da Lei 22/2009, do 18 de decembro, pola que se regula o sistema de financiamento das comunidades autónomas de réxime común e cidades con Estatuto de Autonomía e modifícanse determinadas normas tributarias, intégrase o financiamento da totalidade dos servizos traspasados ás comunidades autónomas a través dos tributos cedidos que determinan a capacidade tributaria, da transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais e do Fondo de Suficiencia Global.

Ademais, co obxectivo de aproximar ás comunidades autónomas de réxime común en termos de financiamento por habitante axustado e favorecer a igualdade, así como para favorecer o equilibrio económico territorial, créanse dous novos fondos de converxencia autonómica, o Fondo de Competitividade e o Fondo de Cooperación, fondo este último no que participa a Comunidade Autónoma de Galicia. No artigo 24 da antedita lei, dispónse que esta participación farase efectiva no momento en que se liquiden o resto dos recursos do sistema, que para o ano 2013, practícase aos dous anos seguintes, é dicir, no ano 2015.

CAPACIDADE TRIBUTARIA

A Lei 22/2009 determina que a capacidade tributaria de cada comunidade autónoma estará formada polos seguintes recursos:

1. Recadación dos tributos totalmente cedidos: Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados, Imposto sobre Sucesións e Doazóns, Imposto Especial sobre Determinados Medios de Transporte, tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos, tributos sobre o xogo e taxas afectas aos servizos traspasados.
2. A tarifa autonómica do Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas dos residentes na comunidade autónoma, correspondente a unha participación autonómica do 50% no rendemento deste imposto.
3. Cesión do 50% da recadación líquida producida polo Imposto sobre o Valor Engadido correspondente á cada comunidade autónoma, determinado mediante o índice de consumo certificado polo INE.
4. Cesión do 58% da recadación líquida dos Impostos Especiais sobre a Cervexa, Produtos

Intermedios, Alcohol e Bebidas Derivadas e Hidrocarburos derivada da aplicación do tipo estatal xeneral, segundo o índice de consumo certificado polo INE e, segundo datos do Ministerio de Industria, Enerxía e Turismo ponderados polos correspondentes tipos impositivos estatais para o Imposto sobre Hidrocarburos.

5. Cesión do 58% da recadación líquida polo Imposto sobre os Elaborados do Tabaco, segundo o índice de vendas a expedurias da comunidade autónoma, certificados polo Comisionado para o Mercado de Tabacos, ponderados polos correspondentes tipos impositivos.
6. Cesión do 100% da recadación líquida derivada do tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos e do Imposto Especial sobre a Electricidade distribuídos segundo os índices de consumo establecidos.

A Lei 2/2012, do 29 de xuño, de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2012 deroga o artigo 9 da Lei 24/2001, do 27 de decembro, de Medidas Fiscais, Administrativas e de Orde Social coa conseguinte supresión do Imposto sobre as Ventas Retallistas de Determinados Hidrocarburos e modifica ademais a Lei 22/2009, do 18 de decembro. Desta forma, por primeira vez neste exercicio 2013, o tramo estatal do citado imposto queda substituído polo tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos e o tramo autonómico queda substituído polo tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos.

O financiamento por tributos parcialmente cedidos, polo tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos e Imposto sobre a Electricidade recíbese do Estado mediante entregas a conta, que supoñen o 98% da base de cálculo, por doceavas partes mensuais, a conta da liquidación definitiva que se practicará cando se coñezan tódolos datos do sistema.

As entregas por estes conceptos para o vindeiro ano totalizan os 4.294,9 millóns de euros, segundo comunicación do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas.

TRANSFERENCIA DO FONDO DE GARANTÍA DE SERVIZOS PÚBLICOS FUNDAMENTAIS

Ten por obxecto asegurar que cada comunidade autónoma recibe os mesmos recursos por habitante axustado para financiar os servizos públicos fundamentais, configurado como un mecanismo de garantía no que participan todas as comunidades autónomas cunha porcentaxe dos seus recursos tributarios, en termos normativos, e o Estado con recursos adicionais.

É dicir, o Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais, componse de:

- 75% dos recursos tributarios cedidos ás comunidades autónomas, en termos normativos e debidamente homoxeneizados.
- Achega de recursos adicionais por parte do Estado. Para cada exercicio, esta achega calcúlase aplicándolle ao importe do ano base do sistema, ano 2007, o índice de evolución dos Ingresos Tributarios do Estado (ITE) entre este e o ano de cálculo.

No ano base, a achega de recursos adicionais por parte do Estado, establecidos no artigo 5 e 6 da Lei 22/2009 totalizan 8.055 millóns de euros que evolucionarían segundo a variación do ITE 2013 e o ITE 2007, alcanzando os 8.534,3 millóns de euros que se corresponde coa achega provisional do Estado ao Fondo de Garantía de 2013.

Cada comunidade autónoma participa neste Fondo de Garantía en función dunha serie de variables que determinan a súa poboación axustada ou unidade de necesidade, nos termos establecidos no artigo 9 da Lei 22/2009: poboación, superficie, dispersión, insularidade, poboación protexida equivalente distribuída en sete grupos de idade, poboación maior de sesenta e cinco anos e poboación entre cero e dezaseis anos.

A transferencia a recibir do Fondo de Garantía defínese como a diferenza, positiva ou negativa, entre o importe da participación da comunidade autónoma no importe total do fondo e o 75% dos seus recursos tributarios en termos normativos. Farase efectiva mediante entregas a conta mensuais e será obxecto da liquidación definitiva correspondente. O importe comunicado polo Ministerio como transferencia de Galicia para o ano 2013 é de 1.165, diferenza entre a participación da nosa comunidade no fondo, 5.042, e o 75% da estimación dos seus recursos tributarios, 3.877 millóns de euros.

FONDO DE SUFICIENCIA GLOBAL

Configurado como mecanismo de peche do sistema de financiamento, cobre a diferenza entre as necesidades de financiamento de cada comunidade autónoma e a suma da súa capacidade tributaria e transferencia do Fondo de Garantía, no ano base 2007. Foi calculado inicialmente de forma provisional para Galicia por importe de 1.496,6 millóns de euros, cantidade que foi aceptada no acordo da Comisión Mixta de Transferencias Administración do Estado-Comunidade Autónoma de Galicia.

Sen embargo, segundo o artigo 10.2 da Lei 22/2009, o Fondo de Suficiencia Global foi obxecto dunha primeira regularización, para o cumprimento do obxectivo sinalado no artigo 5 da mesma lei: compáranse as necesidades globais de financiamento de cada comunidade autónoma (recursos do sistema de financiamento da Lei 21/2001 e recursos adicionais do artigo 5 da nova lei) coa suma da capacidade tributaria e a transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais que corresponden a cada comunidade autónoma en valores do ano 2009, en garantía do “status quo” establecido na lei.

Por último e segundo o establecido no artigo 10.3 da mesma lei, no momento da incorporación dos recursos adicionais descritos no artigo 6, no ano 2012, determinouse o Fondo de Suficiencia Global de cada comunidade autónoma para o ano 2010, regularizándose definitivamente o correspondente ao ano base.

Para isto, partiuse das necesidades globais de financiamento de cada comunidade correspondentes ao exercicio 2010 unha vez incrementadas cos recursos adicionais establecidos no artigo 6, para Galicia, 7.271,4 millóns de euros, comparándoas coa suma da capacidade tributaria, 5.015,3, e a transferencia positiva do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais en valores do ano 2010 calculada a partir da achega definitiva do Estado a este fondo no ano base, 1.153,1 millóns de euros. Por diferenzas, o Fondo de Suficiencia Global para Galicia no ano 2010 queda establecido en 1.102,9, importe que se converte en valores do ano base mediante a aplicación da variación entre o ITE 2010 e o ITE 2007, 0,9308, regularizándose definitivamente o Fondo de Suficiencia Global para Galicia en 2007 por importe de 1.184,9 millóns de euros.

Para o cálculo da entrega a conta en 2013 do Fondo de Suficiencia Global, segundo información do Ministerio e seguindo o artigo 21 da lei, pártese deste importe no ano base revisándose provisionalmente por variacións nos tipos impositivos estatais dos Impostos Especiais de Fabricación e IVE, deducíndose ata 615,7 millóns de euros. Este importe evolucióbase segundo a variación esperada entre o ITE 2013 e o ITE 2007 e considerando unha entrega a conta correspondente ao 98%, alcanza os 639,3 millóns de euros como entrega a conta a recibir no exercicio 2013.

FONDOS DE CONVERXENCIA AUTONÓMICA

Para favorecer a converxencia entre comunidades autónomas e o desenvolvemento daquelas que teñan menor renda per cápita, a Lei 22/2009, do 18 de decembro, pola que se regula o sistema de financiamento das comunidades autónomas de réxime común e cidades con Estatuto de Autonomía e modifícanse determinadas normas tributarias, crea dous novos fondos dotados con recursos adicionais do Estado.

Polas súas características, Galicia é partícipe do seguinte:

- Fondo de Cooperación

Para completar o sistema de financiamento na busca da mellora do estado de benestar e cumprindo co obxectivo último de equilibrar e harmonizar o desenvolvemento rexional estimulando o crecemento da riqueza e converxencia rexional en termos de renda, créase un Fondo de Cooperación das que serán beneficiarias aquelas comunidades autónomas que cumpran as condicións establecidas na lei.

A disposición transitoria segunda da Lei 22/2009 autorizaba ao Ministro de Economía e Facenda para que acordase a concesión de anticipos, a conta deste fondo, que se cancelarían cando se practicasen as liquidacións definitivas, para os anos 2009, 2010 e 2011. Para o resto de anos, sen embargo, a participación neste fondo liquidarase no momento de liquidar a totalidade dos recursos do sistema, cos datos das variables existentes nese momento. Debido a isto, neste exercicio non se recibirán ingresos por este concepto, senón que a participación neste fondo en

2013 recibírase coa liquidación do resto dos recursos en 2015.

LIQUIDACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES

Nos orzamentos para o ano 2013 estímase un importe total de liquidacións positivas de 95,2 millóns de euros.

Por unha parte, compútanse a parte das liquidacións correspondentes aos exercicios 2008 e 2009, -45,9 e -160,1 respectivamente, a reintegrar neste exercicio. Segundo establece a disposición adicional trixésima sexta da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para 2012 estableceuse un mecanismo de ampliación a 120 mensualidades do prazo de reintegro das liquidacións a favor do Estado do sistema de financiamento dos anos 2008 e 2009 na parte do saldo pendente a computar dende o 1 de xaneiro de 2012.

Ademais, compútase un importe positivo a recibir como previsión de liquidación do exercicio 2011, segundo comunicación recibida do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas, por importe de 301,1 millóns de euros.

No cadro que se presenta a continuación, compáranse as entregas a conta e liquidacións presupostadas no ano 2013 coas previstas no exercicio 2012 no que como criterio xeral de orzamentación das entregas a conta se utilizou o mantemento dos importes previstos no exercicio anterior pola situación de prórroga dos presupostos xerais do Estado no momento da elaboración deses orzamentos.

Recursos Sistema de Financiamento				
	2012	2013	Variación 2013/2012	
			Importe	%
Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas (50%)	1.855.974	1.760.240	-95.734	-5,2
Imposto sobre o Valor Engadido (50%)	1.477.149	1.703.246	226.097	15,3
Impostos Especiais (58% e 100%)	825.409	831.407	5.998	0,7
Fondo de Suficiencia Global	903.176	639.266	-263.909	-29,2
Fondo de Garantía Servizos Públicos Fundamentais	1.289.015	1.164.989	-124.026	-9,6
Entregas a conta	6.350.723	6.099.149	-251.574	-4,0
Anualidade Liquidación Exercicio 2008	-114.752	-45.901	68.851	-60,0
Anualidade Liquidación Exercicio 2009	-320.118	-160.059	160.059	-50,0
Liquidación Exercicio 2010/2011	422.550	301.130	-121.420	-28,7
Liquidacións exercicios anteriores	-12.320	95.170	107.490	-872,5
Total recursos sistema de financiamento	6.338.403	6.194.319	-144.084	-2,3

* En 2013 inclúese dentro dos IIEE o tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos

(Miles de Euros)

II.1.2. ANÁLISE POR CAPÍTULOS

CONSIDERACIÓNS A EFECTOS DE COMPARATIVAS

Cabe sinalar a efectos de comparativa entre os dous anos que se presentan, que o orzamento do ano 2012 foi elaborado baixo o condicionante de que o Estado prorrogou os orzamentos do exercicio 2011 ata a aprobación da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais para o ano 2012.

Isto motivou que nas cifras recollidas nos orzamentos aprobados da comunidade autónoma para 2012 nos conceptos a recibir do Estado mantivéronse as cifras transferidas no ano anterior. Porén, unha vez aprobados os importes definitivos pola Lei 2/2012, estes conceptos sufriron unha merma total que supuxo que a comunidade autónoma contase con 504 millóns de euros menos de ingresos non financeiros, tal e como se reflexa no cadro que segue.

En concreto, nos recursos procedentes do sistema de financiamento, as cifras previstas reducíronse en 258 millóns de euros, entre os cambios nas entregas a conta pola redución nas previsións de ingresos tributarios e a ampliación no prazo de devolución das liquidacións a favor do Estado.

Os fondos de compensación interterritorial pola súa parte tamén se viron reducidos nos orzamentos definitivos do Estado para 2012, tanto pola redución do importe total a repartir entre comunidades autónomas respecto ao do ano anterior, como pola caída na participación da comunidade autónoma de Galicia. Isto determinou que fronte aos importes provisionais recollidos inicialmente polo Fondo de Compensación e Fondo Complementario, 99,6, as cifras finalmente aprobadas polo Estado reducíronse a 77 millóns de euros.

Por último, tamén se viron afectadas as subvencións finalistas da Administración Xeral do Estado, dos seus organismos autónomos e demais entidades. Os importes recollidos nos orzamentos da comunidade para o ano 2012 totalizaron os 491, segundo as previsións de recadación do ano 2011 e anterior. Sen embargo, os créditos finalistas incluídos na Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para 2012 redúcense de forma xeneralizada e fan prever unha recadación que se minorará en 223 millóns de euros.

No orzamento de gastos, fixéronse as baixas correspondentes aos fondos finalistas que resultaron minorados na antedita Lei de orzamentos do estado para 2012, ademais se tomaron as correspondentes medidas de aforro para axustarse aos novos ingresos de financiamento, todas elas recollidas no Plan de reequilibrio financeiro de Galicia.

COMPARATIVA INGRESOS CONSOLIDADOS NON FINANCIEROS 2012-2013							
	2012 PRESUPOSTO O INICIAL	2012 AXUSTADO	Diferenzas AXUSTADO /INICIAL	2013 PRESUPOSTO INICIAL	Diferenzas P. INICIAL 2013/2012	Diferenzas P. INICIAL 2013/ 2012 AXUSTADO	
Tarifa autonómica IRPF (50%)	1.856	1.770	-86	1.760	-96	-10	
IVE (50%)	1.477	1.447	-30	1.703	226	256	
IIEE (58%, 100% Electricidade)	825	746	-79	831	6	85	
Fondo de Suficiencia Global	903	861	-42	639	-264	-222	
Transferencia Fondo de Garantía	1.289	1.099	-190	1.165	-124	66	
ENTREGAS A CONTA SISTEMA FINANCIAMENTO	6.351	5.924	-426	6.099	-252	175	
DEL 2008: 573,76 M€ en total	-115	-46	69	-46	69	0	
DEL 2009: 1.600,59 M€ en total	-320	-160	160	-160	160	0	
DEL 2010	423	362	-61	0	-423	-362	
DEL 2011	0	0	0	301	301	301	
LIQUIDACIÓN EXERCICIOS ANTERIORES	-12	156	168	95	107	-61	
TOTAL SISTEMA DE FINANCIAMENTO	6.338	6.080	-258	6.194	-144	114	
FINALISTAS ESTADO+FCI+FONDOS SANIDADE	742	496	-246	455	-286	-40	
FONDOS EUROPEOS	434	434	0	481	47	47	
TRIBUTOS PROPIOS E TOTALMENTE CEDIDOS	726	726	0	599	-127	-127	
OUTROS INGRESOS	234	234	0	254	20	20	
TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS	8.474	7.969	-504	7.984	-490	15	

* En 2013 inclúese dentro dos IIEE o tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos

(Millóns de euros)

CAPÍTULO I. IMPOSTOS DIRECTOS

CAPÍTULO I. Impostos directos

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
100 Tarifa autonómica sobre a renda das persoas físicas	1.841.935	1.765.249	-76.687	-4,2	90,7	92,3
110 Imposto sobre sucesións e doazóns	153.224	108.224	-45.000	-29,4	7,5	5,7
111 Imposto sobre o patrimonio	35.000	39.154	4.154	11,9	1,7	2,0
Total	2.030.159	1.912.627	-117.533	-5,8	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Os ingresos deste capítulo ascenden a 1.912,6 millóns de euros o que supón unha diminución do 5,8% respecto aos previstos no ano anterior.

A recadación prevista polo Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas pódese descompoñer en dúas partes. Por un lado estaría a entrega a conta do exercicio 2013, 1.760,2 millóns de euros, que é o importe comunicado para este ano e lixeiramente inferior a entrega finalmente recibida en 2012, segundo as previsións de recadación definitivas do Estado. De outra parte, inclúese a parte estimada como liquidación a recibir do exercicio 2011 e o reintegro das 12 mensualidades correspondentes da liquidación do sistema do exercicio 2009 segundo o mecanismo establecido pola Lei 2/2012, do 29 de xuño, de presupostos xerais do Estado. En comparación coas cifras orzamentadas en 2012, redúcese nun 4,2%, motivado fundamentalmente pola inclusión do mesmo importe ca o ano anterior pola prórroga dos orzamentos do Estado nese exercicio.

O imposto sobre Sucesións e Doazóns reduce o seu importe en 45 millóns de euros, tras rematar en 2012 o Plan especial previsto, e xa iniciado no exercicio en 2011, para a anticipación no tempo da comprobación dos feitos impositivos. A extinción da bolsa de expedientes incluídos no plan determina que a actividade de xestión e inspección do ano 2013 se concentre sobre os expedientes aos que resulta plenamente aplicable a normativa desenvolvida a partir da Lei 9/2008, de 28 de xullo, de medidas tributarias en relación con este imposto. Na actualidade, a regulación autonómica recolle un conxunto de reducións e bonificacións na base que melloran as previstas, con carácter xeral na lexislación estatal, en concreto na Lei 29/1987, de 18 de decembro, do Imposto sobre Sucesións e Doazóns.

Entre estas reducións destacan nas adquisicións “ mortis causa”:

- Redución por adquisición de vivenda habitual.
- Redución pola adquisición de bens e dereitos afectos a unha actividade económica e de participacións en entidades.
- Redución pola adquisición de explotacións agrarias e de elementos afectos.
- Redución pola adquisición de leiras rústicas incluídas na Rede Galega de Espazos Protexidos.
- Redución pola adquisición de leiras forestais que formen parte da superficie de xestión e comercialización conxunta de producións que realicen agrupacións de propietarios forestais dotadas de personalidade xurídica.
- Redución pola adquisición de bens e dereitos afectos a unha actividade económica, de participacións en entidades e de explotacións agrarias nos pactos sucesorios.

No relativo as adquisicións “ inter-vivos”, por ter carácter específico da nosa comunidade, destacan:

- Redución pola adquisición de diñeiro destinado a mercar unha vivenda habitual en Galicia.
- Redución pola adquisición de bens y dereitos afectos a unha actividade económica y de participacións en entidades.
- Redución pola adquisición de explotacións agrarias.
- Redución pola adquisición de fincas forestais que formen parte da superficie de xestión e comercialización conxunta de producións que realicen agrupacións de propietarios forestais dotadas de personalidade xurídica.

Ademais destas reducións, en Galicia está establecida unha tarifa propia cos tipos mais favorables que os previstos na lei estatal. En consecuencia, a aplicación das reducións descritas xunto aos tipos impositivos previstos na tarifa autonómica determinan unha contía dos beneficios fiscais

deste imposto por enriba dos 82 millóns de euros para o ano 2013 e sitúan a capacidade anual do imposto no entorno dos cen millóns de euros, cantidade acorde coa previsión de ingresos realizada para este exercicio.

Por último, inclúense 39,1 millóns de euros, por recadación do Imposto sobre o Patrimonio. O Real Decreto-Lei 13/2011, do 16 de setembro, restableceu este imposto con carácter temporal para 2011 e 2012. Para excluír do gravame aos contribuíntes con un patrimonio medio aumentase significativamente o límite para a exención da vivenda habitual, así como o mínimo exento que se aplicaba no imposto. O devengo neste segundo ano de recuperación prodúcese o 31 de decembro de 2012, polo que as declaracións presentaranse ao longo do exercicio 2013. O imposto restablecido segue sendo un tributo cedido ás Comunidades Autónomas, estimándose, mediante a utilización dos datos dispoñibles no ano anterior, unha recadación neste exercicio pola recuperación parcial do mesmo de 39,1 millóns de euros para a nosa comunidade.

CAPÍTULO II. IMPOSTOS INDIRECTOS

A previsión de ingresos derivados de impostos indirectos sitúase en 2.943,8 millóns de euros o que supón unha redución do 0,5% respecto a esperada para 2012.

CAPÍTULO II. Impostos indirectos

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
200 Sobre transmisións inter vivos	158.297	175.274	16.977	10,7	5,4	6,0
201 Sobre actos xurídicos documentados	142.039	130.062	-11.977	-8,4	4,8	4,4
210 Imposto sobre o valor engadido	1.595.545	1.655.231	59.686	3,7	53,9	56,2
220 Impostos especiais	857.651	883.047	25.396	3,0	29,0	30,0
221 Imposto retalista de hidrocarburos	88.719	0	-88.719	-100,0	3,0	0,0
230 Taxas fiscais sobre o xogo	69.240	53.445	-15.795	-22,8	2,3	1,8
231 Imposto sobre actividades de xogo	5.000	4.512	-488	-9,8	0,2	0,2
290 Imposto sobre o bingo	2.411	1.618	-793	-32,9	0,1	0,1
291 Imposto sobre a contaminación atmosférica	2.587	3.494	907	35,1	0,1	0,1
292 Imposto sobre o dano ambiental da auga encorada	14.401	14.171	-230	-1,6	0,5	0,5
293 Canon eólico	22.750	22.916	166	0,7	0,8	0,8
Total	2.958.639	2.943.770	-14.869	-0,5	100,0	100,0

(Miles de Euros)

A recadación prevista do Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados acada os 305,3 millóns de euros, incrementándose nun 1,7% respecto a do ano anterior.

Coa finalidade de xerar os ingresos necesarios para o financiamento dos servizos públicos, elévanse os tipos de gravame xerais deste imposto. Xunto a isto, introdúcense novos tipos bonificados co fin de facilitar o acceso á vivenda e ao crédito para o seu financiamento para determinados colectivos, como as persoas discapacitadas, as familias numerosas ou os menores de trinta e seis anos. Co obxecto de lograr unha mellor correlación entre a capacidade económica e a carga tributaria, garantindo o cumprimento dos principios recollidos no artigo 31 da Constitución Española, o acceso aos tipos bonificados límitase en atención ao prezo de adquisición da vivenda e aos niveis de patrimonio dos contribuíntes, así como mediante a súa incompatibilidade con outros beneficios fiscais establecidos pola Comunidade Autónoma con idéntica finalidade.

Por outro lado, tamén se introducen novos beneficios fiscais que continúan a liña iniciada coas anteriores medidas de apoio fiscal aos emprendedores e á creación de empresas como fórmula para estimular a xeración de riqueza e emprego, e, por ende, o crecemento económico. Así, recóllese unha redución na base imponible do imposto de sucesións e doazóns naquelas sucesións ou doazóns a fillos e descendentes dos cartos destinados á creación dunha empresa ou dun negocio, tendo en conta o patrimonio preexistente do donatario, e unha dedución no imposto de actos xurídicos tanto na transmisión de inmobles destinados a local comercial como nos préstamos para adquirilos.

O impacto recadatorio neto das medidas anteriores estímase nuns 55 millóns de euros.

A recadación prevista polo Imposto sobre o Valor Engadido pódese descompoñer en dúas partes. O importe comunicado como entrega a conta alcanza en 2013 os 1.703,2 millóns de euros. Este incremento na recadación prodúcese por unha parte como consecuencia da suba de tipos do 18 ao 21 por cento o xeral, e do 8 ao 10 por cento o reducido, con efectos dende o 1 de setembro de 2012 e con plena aplicación neste exercicio 2013. E por outra parte polo remate a finais do ano anterior da aplicación do tipo superreducido na adquisición de vivenda nova. Ademais, inclúense as liquidacións do sistema de financiamento por este concepto de exercicios anteriores, tanto a parte estimada do 2011 a favor da comunidade, como o reintegro correspondente a 12 mensualidades das 120 permitidas a favor do Estado dos anos 2008 e 2009.

Con respecto a os Impostos Especiais é necesario diferenciar os suxeitos a liquidación e o Imposto sobre determinados Medios de Transporte.

Os impostos especiais recibidos como entrega a conta son o de Alcohol e Bebidas Derivadas, Cervexa, Elaborados de Tabaco, Produtos Intermedios, Electricidade e os tipos estatais do Imposto sobre Hidrocarburos que alcanzan un importe total de 831,4 millóns de euros. Esta cantidade é superior tanto ao importe previsto no orzamento 2012 como a recadación que se espera recibir finalmente, en parte debido a inclusión da cota estatal do Imposto sobre Ventas Retallistas de Hidrocarburos, por primeira vez neste exercicio, no Imposto Especial sobre Hidrocarburos cedéndose o cen por cento do rendemento derivado do tipo estatal especial, que se inclúe dentro das entregas a conta a recibir.

Sen embargo, o Imposto sobre Determinados Medios de Transporte, reduce o seu importe ata os 17,2 millóns de euros, trala minoración na recadación esperada en 2012 debido á forte caída das matriculacións nese exercicio pero tendo en conta o Plan de incentivo á adquisición de vehículos, plan PIVE, que suporá unha dinamización do mercado nos primeiros meses do exercicio.

O rendemento do tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos estímase para 2013 en 29 millóns de euros acomodándose á recadación esperada no anterior exercicio.

Dentro dos tributos sobre o xogo figuran por unha parte as Taxas fiscais sobre o xogo cunha minoración de 15,8 millóns de euros tendo en conta a tendencia á baixa destes tributos nos últimos anos. Por outra parte, inclúese a recadación esperada, 4,5 millóns de euros, polo Imposto sobre Actividades de Xogo que recolle aos realizados a través de canles electrónicas, informáticos, telemáticos e interactivos e nas que os medios presenciais deberán ter un carácter accesorio, segundo o establecido pola Lei 13/2011, do 27 de maio, de regulación do xogo, e a recibir trimestralmente pola comunidade autónoma.

Respecto aos impostos autonómicos, en termos globais apenas sofren variación respecto as previsións do ano anterior.

O imposto sobre o Xogo do Bingo reduce o seu importe continuando a tendencia á baixa xa experimentada anteriormente.

O imposto sobre a Contaminación Atmosférica, que recae sobre as emisións de determinadas sustancias contaminantes, experimenta un incremento do 35,1% segundo as previsións de recadación do ano 2012.

O imposto sobre o Dano Ambiental de auga encorada mantense practicamente nos mesmos niveis que no 2012.

O canon eólico, creado pola Lei 8/2009, do 22 de decembro e esixible a partir do 1 de xaneiro de 2010 cuxo feito imponible constitúeo a xeración de afeccións e impactos visuais e ambientais adversos sobre o medio natural e sobre o territorio, como consecuencia da instalación en parques eólicos de aeroxeradores afectos á produción de enerxía eléctrica e situados en territorio galego, conta para este exercicio con 22,9 millóns de euros. Do importe correspondente á recadación esperada, dótase un Fondo de Compensación Ambiental do 50%, 11,5 millóns de euros, do que serán principais beneficiarios os entes locais cuxo termo municipal se encontre dentro da liña de delimitación poligonal dun parque eólico así como os afectados polas súas instalacións de evacuación.

CAPÍTULO III. TAXAS, PREZOS E OUTROS INGRESOS

A previsión de ingresos neste capítulo ascende a 118,6 millóns de euros, en liña co previsto no ano anterior.

O conxunto das taxas minórase en 4,6 millóns de euros respecto as previsións de 2012. Aínda que se prevén novas taxas no articulado da lei, destacando polo seu impacto económico as establecidas en materia de industria e en materia de infraestruturas, así como a actualización das xa existentes, téñense en conta ás previsións de recadación do ano anterior inferiores aos importes previstos inicialmente.

Os prezos, considerando tanto os públicos como os privados, alcanzan no 2013 os 29,7 millóns de euros, considerando como no caso das taxas a recadación real esperada no ano anterior e a inclusión dos novos que se espera recibir.

Igual consideración se ten en conta para a estimación de reintegros, tanto de exercicios pechados coma de exercicio corrente.

Sen embargo, as recargas e multas incrementan o seu importe, tanto polo aumento dos xuros de demora como polo incremento na recadación esperada por multas e sancións tributarias.

Inclúense os ingresos procedentes de diferenzas entre os valores de reembolso e emisión así como a estimación de recursos eventuais.

Por último dentro deste capítulo, cabe destacar a orzamentación das sancións impostas polas consellerías que reducen o seu importe nun 29,1% motivado en gran medida pola acomodación a recadación real esperada con impacto sobre todo nas previstas pola Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas en materia de transporte, así como as da Consellería de Traballo e Benestar tralo incremento experimentado en 2011 pola aplicación do plan especial de resolución de expedientes sancionadores e as da Consellería do Medio Rural e Do Mar en materia de pesca.

CAPÍTULO III. Taxas, prezos e outros ingresos

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
301 Taxas por servizos administrativos	7.660	8.081	421	5,5	6,4	6,8
302 Taxas por servizos profesionais	21.341	16.538	-4.803	-22,5	17,9	13,9
303 Taxas por venda de bens	148	66	-82	-55,4	0,1	0,1
304 Taxas por dominio público	120	0	-120	-100,0	0,1	0,0
311 Prezos públicos	20.635	24.749	4.114	19,9	17,4	20,9
312 Prezos privados	5.967	4.931	-1.036	-17,4	5,0	4,2
380 Reintegros de exercicios pechados	15.685	13.120	-2.565	-16,4	13,2	11,1
381 Reintegros de exercicio corrente	3.386	1.980	-1.407	-41,5	2,8	1,7
391 Recargas e multas	9.084	14.482	5.398	59,4	7,6	12,2
392 Sancións impostas polas conselleiras	30.540	21.650	-8.890	-29,1	25,7	18,3
394 Diferencias entre valores de reembolso e emisión	0	3.823	3.823	0,0	0,0	3,2
399 Ingresos diversos	4.337	9.173	4.835	111,5	3,6	7,7
Total	118.904	118.593	-311	-0,3	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Non se inclúen dentro dos ingresos da administración xeral os encadrados dentro deste capítulo que agora reciben as novas entidades que forman parte do orzamento do 2013, como son os do Instituto de Estudos do Territorio, e os das Axencias de Turismo de Galicia, Tributaria e Galega de Innovación. Na Axencia Tributaria ademais, presupóstanse os ingresos derivados da xestión recadadora executiva que no ano anterior figuraban na Administración Xeral.

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
400 Participación no sistema de financiamento	2.075.513	1.937.083	-138.430	-6,7	83,4	88,7
401 Da Seguridade Social	94.743	79.600	-15.143	-16,0	3,8	3,6
402 De organismos autónomos do Estado	246.694	110.161	-136.533	-55,3	9,9	5,0
404 Subvencións finalistas da Administración xeral	23.714	4.499	-19.215	-81,0	1,0	0,2
490 Fondo social europeo. Programa operativo	47.118	53.408	6.290	13,3	1,9	2,4
493 Interreg III e outras Iniciativas 2007-2013	0	145	145	0,0	0,0	0,0
Total	2.487.782	2.184.896	-302.886	-12,2	100,0	100,0

(Miles de Euros)

No ano 2013 a previsión de ingresos por transferencias correntes ascende a 2.184,9 millóns de euros, o que representa unha diminución do 12,2% sobre o orzamento do exercicio anterior.

O concepto de ingresos que recolle a participación da Comunidade Autónoma no sistema de financiamento, reduce o seu importe en 138,4 millóns de euros.

Por unha parte inclúese a entrega a conta por Fondo de Suficiencia Global e a da transferencia do Fondo de Garantía para 2013 comunicadas polo Ministerio de Facenda e Administracións Públicas, ambas inferiores aos importes presupostados no ano anterior no escenario de prórroga dos orzamentos do Estado que había no momento da elaboración do da Comunidade Autónoma.

Respecto das liquidacións de exercicios anteriores que figuran neste concepto inclúese unha anualidade do saldo pendente das liquidacións dos anos 2008 e 2009 segundo o establecido na disposición adicional trixésima sexta da Lei 2/2012, do 29 de xuño que amplía o prazo de reintegro a favor do Estado a 120 mensualidades, é dicir, en 10 anualidades. Incorporárase ademais a parte da liquidación correspondente a este capítulo do ano 2011, 274,2 millóns de euros, do que a maior parte corresponde ao Fondo de Cooperación, a recibir íntegramente neste exercicio 2013 coa liquidación da totalidade dos recursos do sistema de financiamento.

As transferencias correntes procedentes do Estado complétanse coas subvencións de carácter finalista por un importe total de 194,3 millóns de euros, o que supón unha redución sen precedentes dun 46,8% respecto dos importes previstos nos orzamentos 2012.

Igual que no presuposto do ano anterior, figuran desglosadas segundo á orixe da transferencia, diferenciando si proceden da Seguridade Social, da administración xeral, dos organismos autónomos ou de empresas e demais entes do Estado, e segundo a liña de actuación de que se trate, división xa realizada en anteriores exercicios que permite un maior seguimento dos ingre-

sos en correlación cos créditos que financian.

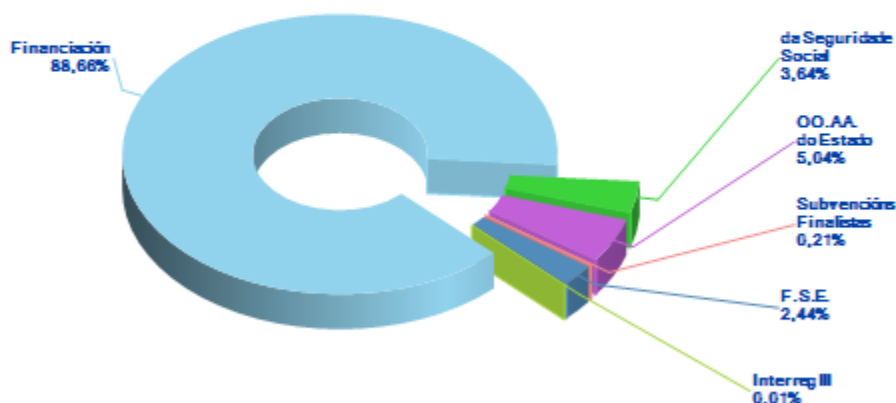
Para a estimación do importe previsto para 2013 partiuse das cantidades aprobadas para 2012, na Orde pola que se distribúen territorialmente as subvencións no ámbito laboral, nos distintos Acordos do consello de Ministros polos que se formalizan os criterios de distribución e os compromisos financeiros resultantes das Conferencias Sectoriais de agricultura e desenvolvemento rural e de pesca, e en diversos Convenios firmados, revisando estes importes segundo as cantidades incluídas polo Estado nos estados de gastos dos orzamentos do ano 2013, sendo a caída das transferencias finalistas xeneralizada.

Destacan as destinadas a atención da dependencia que reducen o seu importe nun 15,6% con 79,6 millóns de euros, acomodándose á minoración esperada na recadación do exercicio precedente, debido ao mantemento da eliminación da achega da Administración Xeral do Estado correspondente ao nivel acordado, á minoración das contías correspondentes ao nivel mínimo de protección garantido e ao aprazamento ate 2015 da incorporación ao sistema de dependencia de novos dependentes moderados.

Respecto ás correspondentes á Consellería de Traballo e Benestar, destaca a minoración experimentada no Bloque A correspondente a “accións e medidas de fomento do emprego e de formación profesional para o emprego” e no Bloque B que comprende “accións e medidas de formación”, así como a eliminación das contías adicadas a promotores e orientadores de emprego que tiñan como obxecto asesorar e dar un itinerario individualizado na procura de emprego e formación aos parados. O impacto total que supón a minoración das subvencións no ámbito laboral a percibir do Estado supón 137,1 millóns de euros menos que as previstas nos orzamentos 2012 que foron estimadas en función das transferencias recibidas nos anos precedentes.

Elimínanse as transferencias para acollida e integración de inmigrantes, o programa para a protección contra o maltrato infantil, para menores infractores e as axudas estatais para vivenda. Así mesmo, non se prevén ingresos finalistas derivados dos programas de cooperación territorial en materia de educación como o programa de apoio a centros de educación primaria e secundaria (plan Proa), o programa de redución do abandono escolar temperá, o programa integral de aprendizaxe en linguas estranxeiras (Piale) que sí figuraban no orzamento de 2012.

Distribución das transferencias correntes por conceptos



Dentro das transferencias procedentes do exterior, figura o Fondo Social Europeo, con 47,8 millóns de euros, similar a cantidade prevista no ano anterior, e acomodándose o presupostado neste último ano do marco á programación establecida para este fondo dentro do Programa Operativo 2007-2013, incluíndose 5,6 millóns como reaxustes dentro da programación. Conforme as estratexias en materia de emprego o financiamento do Fondo Social Europeo aplícase en catro áreas clave: aumentar a adaptabilidade dos traballadores e das empresas; mellorar o acceso ao emprego e a participación no mercado de traballo; reforzar a inclusión social combatendo a discriminación e facilitando o acceso ao traballo das persoas desfavorecidas; e promover, por último, a asociación para a reforma nos ámbitos do emprego e da inclusión social. E inclúese por último, o importe previsto nos cadros financeiros para o ano 2013 dos proxectos Arcopolplus e Civpro, dentro das iniciativas europeas Interreg IV B Espazo Atlántico e Interreg IV C, respectivamente.

CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIAIS

Considéranse ingresos patrimoniais as rendas producidas como contrapartida pola utilización por parte de terceiros de activos que forman parte do patrimonio da comunidade autónoma.

CAPÍTULO V. Ingresos patrimoniais

Distribución económica. Variación 2013-2012							
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
520 Xuros de contas bancarias	9.100	5.130	-3.970	-43,6	72,2	41,6	
534 Dividend. e part. bfcios. empr. públicas e outros	900	0	-900	-100,0	7,1	0,0	
537 Dividend. e part. bfcios. de empresas privadas	2.100	1.650	-450	-21,4	16,7	13,4	
550 De concesións administrativas	42	247	205	481,4	0,3	2,0	
551 Aproveitamentos agrícolas e forestais	464	790	326	70,2	3,7	6,4	
593 Operacións de derivados	0	4.506	4.506	0,0	0,0	36,6	
Total	12.607	12.323	-284	-2,3	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

No seu conxunto os ingresos patrimoniais mantense moi próximos aos correspondentes ao 2012, malia que a súa estrutura modificase notablemente. Os xuros de contas bancarias diminúen neste exercicio ata pouco mais de 5 millóns de euros, en consonancia coas previsións da execución correspondentes ao 2012 e acorde coa importante caída experimentada nos tipos de xuro de referencia.

Inclúense 1,6 millóns de euros procedentes de dividendos en empresas privadas nos que participa a comunidade autónoma, cunha baixada motivada pola diminución dos resultados das participadas e neste exercicio procedese a consignar unha previsión de 4,5 millóns de euros procedentes de operacións con derivados financeiros como mecanismos de cobertura da tesourería.

Da mesma forma que o realizado nos orzamentos precedentes, os ingresos dos organismos estatutarios preséntanse nos cadros desta memoria de forma agregada aos ingresos da Administración Xeral, incluíndose neste capítulo os ingresos previstos polo Parlamento de Galicia.

CAPÍTULO VI. ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS

Os recursos orzamentados neste capítulo de ingresos alcanzan os 0,4 millóns de euros. Proceden da venda de soares e de predios rústicos propiedade da comunidade autónoma alleados por resultar innecesario ou antieconómico o mantemento dentro do seu patrimonio. A escasa relevancia económica deste capítulo e a propia flutuación das estimacións realizadas, dérvase do

carácter completamente atípico e excepcional destas actuacións.

CAPÍTULO VI. Alleamento de investimentos reais

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
600 Venda de soares	467	170	-296	-63,5	26,7	39,2
601 Venda de predios rústicos	0	264	264	0,0	0,0	60,8
619 Venda doutros investimentos reais	1.283	0	-1.283	-100,0	73,3	0,0
Total	1.750	434	-1.316	-75,2	100,0	100,0

(Miles de Euros)

CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Aparecen recollidos neste capítulo os ingresos previstos por transferencias de capital. Estes recursos, xunto co aforro orzamentario e o endebedamento neto, financian basicamente o programa de investimentos da comunidade autónoma no ano 2013.

A previsión de ingresos por transferencias de capital ascende a 551 millóns de euros, o que supón unha caída do 11,6% respecto ao ano anterior, motivada fundamentalmente pola redución do FCI e das transferencias finalistas procedentes do Estado.

Os Fondos de Compensación Interterritorial constitúen un dos mecanismos destinados a facer efectivo o principio constitucional de solidariedade interterritorial a favor dos territorios comparativamente menos desenvolvidos. A Lei 22/2001, do 27 de decembro, divide o antigo Fondo de Compensación Interterritorial en dous: o Fondo de Compensación, ao que se destina o 75% do importe total, para o financiamento exclusivo de investimentos, e o Fondo Complementario, que absorbe o 25% restante e que pode financiar tamén gasto corrente asociado á posta en funcionamento deses investimentos.

Neste exercicio presupóstanse 61,2 millóns de euros que é o importe que figura nos orzamentos do Estado para 2013 segundo a porcentaxe correspondente a investimentos reais novos de carácter civil ponderada, entre outras, pola poboación e renda relativa das comunidades beneficiarias. A participación da nosa Comunidade diminúe respecto da aprobada no ano anterior tanto pola redución do importe total a repartir entre as comunidades beneficiarias, como pola perda da proporción correspondente a Galicia debido ao seu menor dinamismo demográfico. No exercicio precedente mantívose orzamentado, como noutros conceptos, o importe establecido para 2011 ante a situación de prórroga dos presupostos xerais do Estado, motivo polo cal resulta unha gran diferenza a comparativa que resulta entre orzamentos. Ademais, recóllense 8,4 millóns de euros como reaxuste dos Fondos de Compensación Interterritorial non executados en anos anteriores, importe moi inferior ao contemplado no ano anterior debido a unha mellor xestión do gasto no 2012.

As subvencións finalistas procedentes dos orzamentos do Estado financian pola súa parte actuacións relativas a materias sobre as que a comunidade autónoma ten asumidas diversas competencias. Figuran desglosadas segundo á orixe da transferencia, diferenciando si proceden da Seguridade Social, da Administración xeral, dos organismos autónomos ou de empresas e demais entes do Estado e segundo a liña de actuación de que se trate, en aras dun correcto seguimento dos créditos financiados con transferencias finalistas. Neste orzamento ademais, inclúense tamén liñas de actuación para ingresos finalistas doutros transferintes, ademais do Estado.

Para a estimación do importe previsto para 2013 partiuse das cantidades aprobadas para 2012, na Orde pola que se distribúen territorialmente as subvencións no ámbito laboral, nos distintos Acordos do consello de Ministros polos que se formalizan os criterios de distribución e os compromisos financeiros resultantes das Conferencias Sectoriais de agricultura e desenvolvemento rural e de pesca, e en diversos Convenios firmados, revisando estes importes segundo as cantidades incluídas polo Estado nos estados de gastos dos orzamentos do ano 2013, sendo a caída das transferencias finalistas xeneralizada.

No ano 2013 experimentan unha importante redución do 51,3% respecto ao ano anterior.

En materia de educación a lei de orzamentos xerais do Estado para 2013, non recolle diversos programas de cooperación territorial como o Programa de redución de abandono escolar temperá, o Programa de aprendizaxe de linguas estranxeiras, o Plan Proa, o Programa TIC de tecnoloxía da información e comunicación, e destaca ademais a minoración das axudas do Estado para libros de texto. Inclúense as transferencias en materia de Impulso e difusión da formación profesional en igual importe que o recibido en 2012.

No ámbito cultural non se inclúe ningunha finalista financiada polo Estado, e tampouco se esperan ingresos procedentes do Plan estatal de Vivenda e Rehabilitación.

Respecto das transferencias a xestionar pola Consellería do Medio Rural e do Mar, redúcense as axudas distribuídas nas Conferencias Sectoriais de Agricultura e Desenvolvemento Rural e de Pesca segundo as aprobadas para 2012. E suprímense ademais as transferencias procedentes de Proxectos estratéxicos de infraestrutura no medio rural, do Programa piloto de desenvolvemento rural e de Plans especiais de reformas das estruturas, que xa non se recibiron no anterior exercicio.

Por outra parte, o cofinanciamento do Ministerio de Agricultura, Alimentación e Medio Ambiente do FEADER reduce o seu importe 13,3 millóns de euros debido á autorización da modificación do PDR, programa de desenvolvemento rural, que ante as dificultades de execución motivadas pola actual situación económica, eleva a contribución comunitaria xeral do fondo do 57,56% ao 75%, coa conseguinte redución da contribución estatal ao 12%, fronte ao 21,4% anterior.

A cofinanciación do Fondo Europeo da Pesca tamén reduce o seu importe acadando 10,1 millóns de euros para este exercicio debido a elevación da taxa da contribución europea. Pre-

vense ademais 1,5 millóns de euros para o Plan Nacional de Desmantelamento xa distribuído para o período 2012-2013.

Inclúense 12,9 millóns que non figuraban nos orzamentos 2012 repartidos entre as diferentes unidades xestoras como achega da Administración xeral do Estado segundo o convenio establecido entre esta e a comunidade para a execución, seguimento e avaliación das accións incluídas nos Plans de Zona das súas zonas rurais. O Estado comprométese a financiar o 50% cunha duración de 5 anos a finalizar no 2016.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
700 Fondo de compensación interterritorial	125.704	69.582	-56.122	-44,6	20,2	12,6
702 De organismos autónomos do Estado	44.500	25.210	-19.290	-43,3	7,1	4,6
704 Subvencións finalistas da Administración xeral	66.241	28.675	-37.566	-56,7	10,6	5,2
760 De concellos	239	0	-239	-100,0	0,0	0,0
770 De empresas privadas	0	100	100	0,0	0,0	0,0
790 FEDER Programa Operativo	163.884	163.895	11	0,0	26,3	29,7
791 Interreg III e outras Iniciativas 2007-2013	3.969	703	-3.266	-82,3	0,6	0,1
792 FEOGA/FEADER/FEAGA	154.004	200.889	46.884	30,4	24,7	36,5
794 IFOP/FEP	64.206	59.848	-4.358	-6,8	10,3	10,9
799 Outras transferencias da U. E.	542	2.132	1.590	293,3	0,1	0,4
Total	623.290	551.034	-72.257	-11,6	100,0	100,0

(Miles de Euros)

As transferencias inicialmente orzamentadas procedentes de fondos europeos incrementanse este ano nun 10,6%, estimándose un importe total de 427,5 millóns de euros.

As políticas da Unión Europea destinadas a promover o desenvolvemento e a reforzar a cohesión económica e social reducindo as diferenzas de nivel entre as distintas rexións materialízanse fundamentalmente, polo que se refire aos instrumentos nos que Galicia participa, a través do Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional (FEDER) e do Fondo Social Europeo (FSE), como fondos estruturais, e do Fondo Europeo Agrícola para o Desenvolvemento Rural (FEADER), Fondo Europeo Agrícola de Garantía (FEAGA) e o Fondo Europeo de Pesca (FEP), estes últimos de especificidade territorial. Con independencia do anterior créase unha Agrupación Europea de Cooperación Transfronteiriça (AECT) como instrumento destinado a facilitar a aplicación de Programas de cooperación territorial.

O FEDER está concibido ao servizo das políticas de cohesión da UE, orientando o seu papel cara o fomento dos investimentos que axuden a reducir os desequilibrios rexionais, finalidade á que está dirixido o apoio aos programas que aborden o desenvolvemento, a mellora da com-

petitividade e a cooperación territorial no ámbito da Unión Europea, figurando entre as súas prioridades de financiamento, ademais dos investimentos en infraestruturas, as achegas que se destinan á innovación e á investigación, e á protección do medio ambiente. Nos orzamentos do ano 2013 o financiamento procedente do FEDER mantense no mesmo importe ao do ano anterior, en 163,9 millóns de euros, incluíndose 65,5 millóns de euros por reaxustes de programación.

As diversas medidas da política agrícola común a favor do desenvolvemento rural canalízanse a través dos fondos creados polo Regulamento (CE) nº 1290/2005, do 21 de xuño: o Fondo Europeo Agrícola de Garantía (FEAGA), que financia preferentemente as medidas de mercado, e o Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural (FEADER), que financia os programas de desenvolvemento rural.

No primeiro deles, que substitúe á sección Garantía do FEOGA, a previsión de ingresos para 2013 ascende a 51,9 millóns de euros. E inclúese tamén 2,5 millóns de euros derivados de Programas sanitarios animais baseados no establecido na decisión do Consello da Unión Europea relativa a determinados gastos no sector veterinario, en liña cos ingresos recadados en anos anteriores.

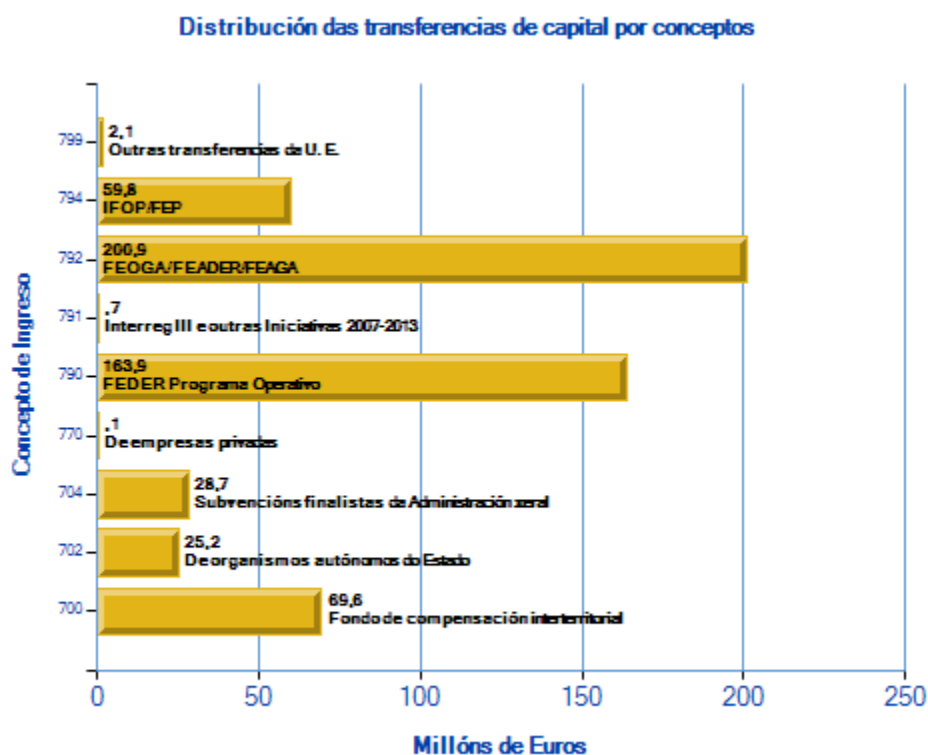
O FEADER, que reempraza á sección Orientación alcanza nestes orzamentos os 146,5 millóns de euros, incluíndo 3,4 millóns de fondos PERE, que é o Plan europeo de recuperación económica, dentro dos novos retos aprobados. O incremento do 43,5% na contribución comunitaria do FEADER débese por unha parte, á proximidade na finalización do período de certificación do Programa de Desenvolvemento Rural de Galicia 2007-2013, e doutra, á modificación da contribución comunitaria do 57,56% ao 75% para todas as medidas e eixos.

A través do Fondo Europeo de Pesca (FEP), establecido polo Regulamento (CE) nº 1198/2006, do 27 de xullo, canalízanse as axudas da Unión Europea destinadas a favorecer a consolidación dunha industria pesqueira competitiva e de asegurar o desenvolvemento sostible do sector dentro do respecto aos factores medioambientais. Os ingresos por este concepto representan 59,8 millóns de euros, fronte aos 64,2 do ano anterior, incrementándose tamén a contribución da Unión Europea para este fondo.

Dentro das transferencias procedentes da Unión Europea, presupóstanse o importe a percibir de proxectos de Iniciativas 2007-2013. Segundo os cadros financeiros aprobados, hai diversos xestores que participan neste exercicio en proxectos da 2ª convocatoria de Programas de Cooperación Transfronteiriza, na que a comunidade participa na área de cooperación Galicia-Norte de Portugal, ademais de en proxectos procedentes de Programas de Cooperación Transnacional Espazo Atlántico, e en proxectos do Interreg IV C. Entre as súas prioridades figuran a promoción do emprego, a innovación e constitución de redes de cooperación tecnolóxica, a mellora da sostibilidade do medio ambiente e o entorno natural e o impulso do desenvolvemento urbano sostible e a integración socioeconómica e institucional.

Inclúense ademais a participación da comunidade noutros proxectos no que destaca o Em-

preganav, con 1,7 millóns de euros, que é o Fondo europeo de adaptación á globalización para o financiamento de medidas activas do mercado laboral no sector naval, no que figura como beneficiaria a Consellería de Traballo e Benestar e a Dirección de Proxectos e Fondos Europeos como organismo intermedio da autoridade de xestión.



CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS

Figuran neste capítulo 1,3 millóns de euros. A maior parte está formada polo reintegro de préstamos concedidos ás Universidades e inclúense ademais os reintegros de préstamos que concede o Parlamento e o Consello de Contas ao seu personal.

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
821 Reintegro de préstamos concedidos ao sector público L/P	523	1.148	625	119,5	83,3	89,8
830 Reintegro de préstamos concedidos fóra do sector público a C/P	105	131	26	24,8	16,7	10,2
Total	628	1.279	651	103,7	100,0	100,0

(Miles de Euros)

CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS

Neste capítulo figura a Débeda financeira por importe de 1.402,1 millóns de euros, así como o endebedamento destinado ao financiamento de activos en Investigación, Desenvolvemento e Innovación por 10 millóns de euros.

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución económica. Variación 2013-2012						
Conceptos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
950 Préstamos recibidos e emisión de débeda	1.323.761	1.412.137	88.375	6,7	100,0	100,0
Total	1.323.761	1.412.137	88.375	6,7	100,0	100,0

(Miles de Euros)

OUTRAS CONSIDERACIÓNS A EFECTOS DE COMPARATIVAS

O orzamento do ano 2012 foi aprobado tendo en conta os obxectivos recollidos no Programa de Estabilidade para o período 2011-2014 aprobado polo Goberno de España, e validado pola Comisión Europea, no que se estableceu un déficit público igual ou inferior ao 4,4% para o ano 2012 para o total das Administracións Públicas o que supuxo unha capacidade de endebedamento da Comunidade Autónoma galega do 1,3% do PIB nominal de Galicia. De esta forma, cumpríase co obxectivo de estabilidade orzamentaria elaborado na situación económica existente polo Ministerio de Facenda e Administracións Públicas que foi obxecto de informe favorable do Consello de Política Fiscal e Financeira na súa sesión do 27 de abril de 2011.

Non obstante, ao inicio do exercicio foi aprobado un novo obxectivo de estabilidade orzamentaria, que pasa dunha necesidade de financiamento do 1,3% do PIB a o 1,5%, o que supón pasar de 770 a 861 millóns de euros de capacidade de endebedamento por este concepto.

Os restantes conceptos que fomenen o capítulo IX de ingresos son a contía das amortizacións ou vencementos de débeda que pasan dos 548 millóns de euros no 2012 aos 834 no 2013 e o endebedamento para financiar activos financeiros, se ben compre ter en conta a estes efectos que moitos activos financeiros na contabilidade orzamentaria son considerados simples gastos no sistema de contas nacionais, polo que se deben financiar co obxectivo de déficit (Vg. Achegas a sociedades públicas para compensación de perdas).

COMPARATIVA INGRESOS CONSOLIDADOS 2012-2013						
	2012 PRESUPUESTO INICIAL	2012 AXUSTADO	Diferenzas AXUSTADO /INICIAL	2013 PRESUPUESTO INICIAL	Diferenzas P. INICIAL 2013/2012	Diferenzas P. INICIAL 2013/ 2012 AXUSTADO
OBXECTIVO DE DEFICIT	770	861	91	403	-367	-458
%PIB GALICIA	1,3	1,5	0,2	0,7	-0,6	-0,8
Débeda pago aprazamento liquidacións sist financiamento				206	206	206
Amortización Débeda	548	548	0	834	286	286
Débeda adicional activos financeiros	56	56	0	33	-23	-23
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS	1.374	1.465	91	1.476	102	11
ACTIVOS FINANCIEROS	11	11	0	20	9	9
TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS	8.474	7.969	-505	7.984	-490	15
TOTAL INGRESOS	9.858	9.445	-414	9.480	-378	35

(Millóns de euros)

II.2. GASTOS

Orzamento de Gastos da Administración Xeral

		Distribución económica					
Capítulos		2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
				Importe	%	2012	2013
I	Gastos de persoal	1.949.638	1.819.628	-130.010	-6,7	20,4	19,9
II	Gastos en bens correntes e servizos	496.680	487.775	-8.906	-1,8	5,2	5,3
III	Gastos financeiros	293.184	297.301	4.116	1,4	3,1	3,3
IV	Transferencias correntes	4.667.181	4.298.536	-368.645	-7,9	48,8	47,0
	OPERACIÓNS CORRENTES	7.406.684	6.903.239	-503.445	-6,8	77,5	75,6
V	Fondo de continxencia	0	7.779	7.779	-	-	0,1
VI	Investimentos reais	332.992	251.836	-81.156	-24,4	3,5	2,8
VII	Transferencias de capital	1.176.179	1.065.870	-110.309	-9,4	12,3	11,7
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.509.172	1.317.707	-191.465	-12,7	15,8	14,4
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	8.915.856	8.228.725	-687.131	-7,7	93,3	90,1
VIII	Activos financeiros	103.733	93.654	-10.079	-9,7	1,1	1,0
IX	Pasivos financeiros	537.931	814.713	276.781	51,5	5,6	8,9
	TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	641.664	908.367	266.702	41,6	6,7	9,9
	Total	9.557.520	9.137.092	-420.429	-4,4	100,0	100,0

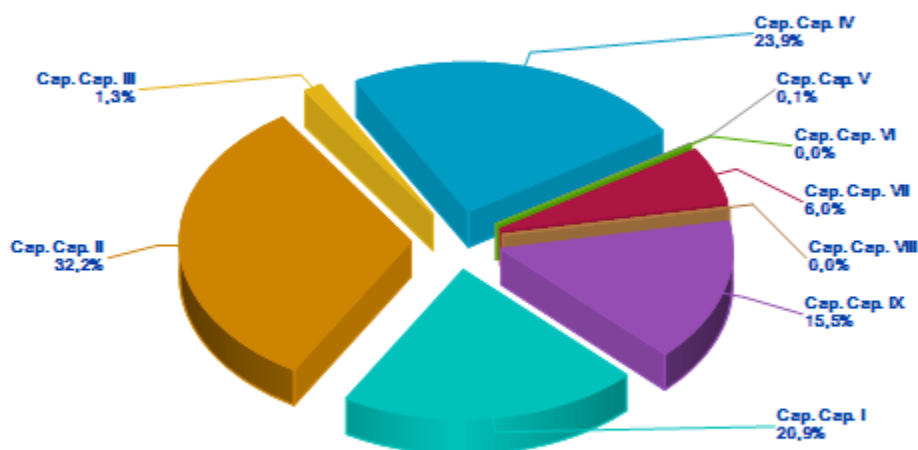
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Os orzamentos para o ano 2013, como os do anterior exercicio, enmárcanse no proceso de consolidación fiscal do gasto público no que están inmersas todas as administracións españolas. Débese proseguir co proceso de redución da necesidade de financiamento, que no ano 2013 pasará de 861 millóns de euros a 403 millóns de euros. O Consello de Ministros de 20 de xullo de 2012 aprobou os obxectivos de estabilidade orzamentaria para todas as administracións públicas para 2013-2015, que previamente ratificáranse no consello de política fiscal e financeira, establecéndose o novo obxectivo máximo de déficit para as comunidades autónomas do 0,7 por cento do produto interior bruto.

O cumprimento de esta senda implica a regularización das finanzas autonómicas no 2013, voltando a niveis asumibles de débeda, aforro bruto e saldo estrutural primario.

Desta forma, é obrigado continuar coa priorización selectiva das actuacións de gasto a desenvolver e seguir buscando economías de xestión no gasto corrente. Porén o esforzo neste eido realizado os pasados exercicios deixa unha marxe moi restrinxida a novos aforros. Porén, o orzamento de gastos para 2013, que na Administración Xeral baixa un 4,4%, prioriza as grandes políticas de gasto social: sanidade, educación, acción e promoción social, traballo, igualdade e emigración, que ocupan no seu conxunto o 63,8% do orzamento total, e máis dun 74% do gasto non financeiro consolidado.

Distribución do orzamento de Ingresos por capítulos



Mantense nestes orzamentos a prioridade que debe outorgarse ao gasto destinado ao reforzamento dos factores que en maior medida poden mellorar a competitividade do sistema produtivo e a continuidade do desenvolvemento económico, condición necesaria por outra banda para xerar emprego e polo tanto maiores ingresos tributarios que garantan a sostibilidade do gasto social.

Estes sectores palanca de crecemento son a economía do coñecemento, a dinamización económica, a investigación, desenvolvemento e innovación, o fomento da internacionalización empresarial as TICs e a mobilidade e as infraestruturas, reflectindo o cambio de modelo de crecemento que recolle o Plan Estratéxico 2010-2014 elaborado polo Goberno de Galicia. Este plan establécese para lograr a dinamización económica cun maior crecemento e o aumento do emprego, acadar unha maior competitividade mediante un impulso da economía do coñecemento, manter a sustentabilidade ambiental e o equilibrio territorial e promover unha administración austera, eficiente e próxima ao cidadán, todo iso sen renunciar a conseguir unha maior cohesión social, benestar e calidade de vida.

Por elo se crea o Fondo para o crecemento, dotado con case 400 millóns de euros de

actuacións preservadas do axuste que deben dar contido á priorización indicada.

Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Distribución Orgánica						
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
01 Parlamento	19.449	18.689	-760	-3,9	0,2	0,2
02 Consello de Contas	7.173	6.639	-533	-7,4	0,1	0,1
03 Consello da Cultura Galega	2.577	2.434	-143	-5,6	-	-
04 Presidencia da Xunta de Galicia	287.114	265.232	-21.881	-7,6	3,0	2,9
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	213.114	201.355	-11.760	-5,5	2,2	2,2
06 Consellería de Facenda	54.448	53.979	-469	-0,9	0,6	0,6
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	500.203	404.790	-95.413	-19,1	5,2	4,4
08 Consellería de Economía e Industria	214.669	169.179	-45.489	-21,2	2,2	1,9
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	2.321.556	2.168.008	-153.548	-6,6	24,3	23,7
10 Consellería de Sanidade	3.354.355	3.209.100	-145.255	-4,3	35,1	35,1
11 Consellería de Traballo e Benestar	911.536	740.928	-170.608	-18,7	9,5	8,1
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	672.493	624.833	-47.660	-7,1	7,0	6,8
20 Consello Consultivo de Galicia	2.145	2.012	-133	-6,2	-	-
21 Transferencias a corporacións locais	116.589	114.068	-2.520	-2,2	1,2	1,2
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	830.591	1.110.857	280.266	33,7	8,7	12,2
23 Gastos de diversas consellerías	49.509	44.987	-4.522	-9,1	0,5	0,5
Total	9.557.520	9.137.092	-420.429	-4,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

O importe total dos créditos previstos para 2013 ascende a 9.137,1 millóns de euros, o que supón unha redución do 4,4 % respecto do exercicio anterior. Se ben, este importe total no é ilustrativo da capacidade de gasto da administración autonómica, xa que boa parte do mesmo é gasto financeiro, amortización de débeda de xeito principal, polo que habería que referir ao gasto non financeiro, que baixa un 7,7% no 2013.

Aos efectos de poder comparar os distintos capítulos de gasto co orzamento de 2012, foi preciso levar a cabo unha homoxeneización deste último como consecuencia fundamentalmente da creación da Axencia Galega de Modernización Tecnolóxica de Galicia, e da Axencia Galega de Innovación, que entraron en funcionamento en 2012, que implicaron o traspaso ás mesmas das dotacións dos distintos capítulos de gasto, e simultaneamente a dotación en capítulos IV e VII das correspondentes transferencias internas. Refléctese tamén a creación para o exercicio 2013 das axencias de Turismo e Tributaria así como a unificación en 2012 nunha única consellería, por unha parte, das anteriores de Cultura e Turismo e Educación e Ordenación Universitaria, na Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, e por outro lado, as consellerías do Medio Rural e do Mar, na actual consellería do Medio Rural e do Mar.

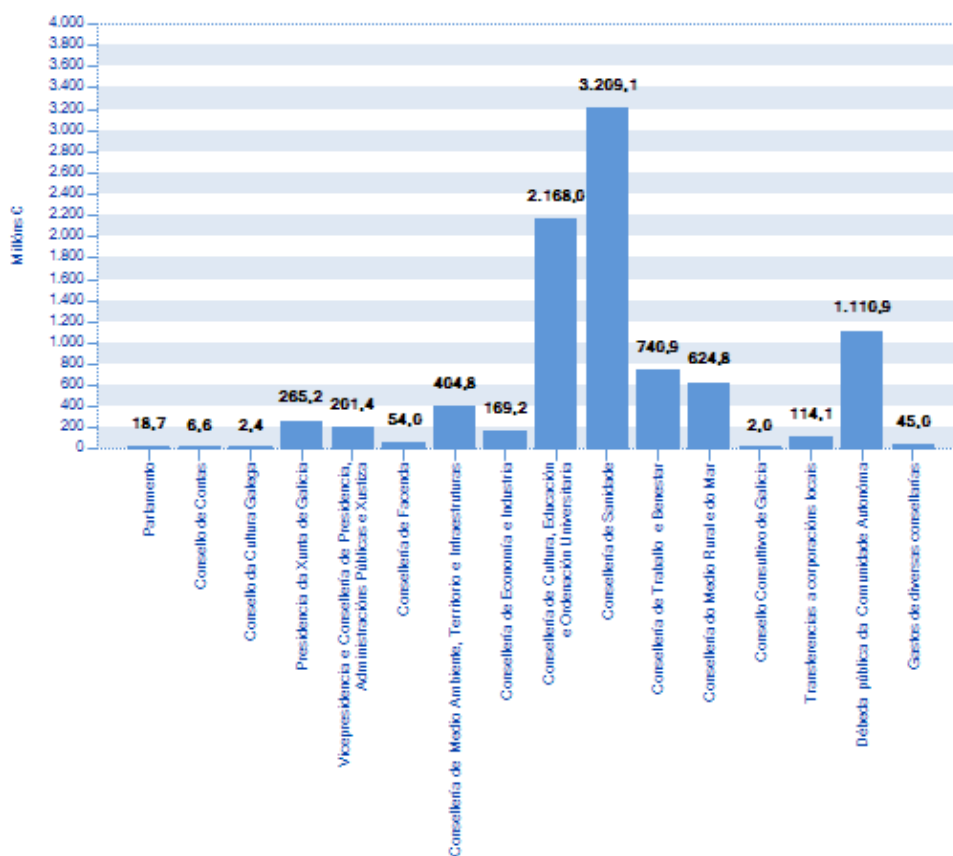
O gasto corrente está constituído nun 26,4% polas retribucións do persoal ao servizo da comunidade autónoma, que se reducen no seu conxunto nun 6,7%.

Este tipo de gasto, ademais, está formado nunha gran parte polo gasto derivado do des-

envolvemento das políticas básicas de equidade e cohesión. Compreendendo dentro deste, o representado pola educación, que recolle a maior parte do financiamento das universidades, a prestación de servizos sanitarios e o gasto para a prestación dos servizos sociais, entre os que destacan os que son propios da atención á dependencia.

Os créditos para investimentos canalizados a través dos capítulos VI e VII, no marco da contención do gasto público que prima o orzamento 2013, redúcense nun 12,7% de media, alcanzando 1.317,7 millóns de euros.

Distribución do orzamento de gastos por seccións



Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Distribución Funcional						
Grupo de función			Variación 2013/2012		Valor Relativo	
Funcións	2012	2013	Importe	%	2012	2013
1 Actuacións de carácter xeral	223.371	209.362	-14.009	-6,3	2,3	2,3
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	38.423	36.353	-2.069	-5,4	0,4	0,4
12 Administración xeral	63.309	53.770	-9.540	-15,1	0,7	0,6
13 Xustiza	105.370	105.706	336	0,3	1,1	1,2
14 Administración local	6.571	3.726	-2.845	-43,3	0,1	-
15 Normalización lingüística	9.698	7.454	-2.244	-23,1	0,1	0,1
16 Procesos electorais e órganos de representación política	0	2.353	2.353	-	-	-
2 Protección civil e seguranza cidadá	25.014	20.498	-4.516	-18,1	0,3	0,2
21 Protección civil e seguridade	25.014	20.498	-4.516	-18,1	0,3	0,2
3 Protección e promoción social	943.292	767.642	-175.650	-18,6	9,9	8,4
31 Acción social e promoción social	602.154	561.191	-40.963	-6,8	6,3	6,1
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	334.705	202.308	-132.397	-39,6	3,5	2,2
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	6.433	4.143	-2.289	-35,6	0,1	-
4 Produción de bens públicos de carácter social	5.823.621	5.489.862	-333.758	-5,7	60,9	60,1
41 Sanidade	3.354.355	3.209.100	-145.255	-4,3	35,1	35,1
42 Educación	2.202.123	2.066.835	-135.288	-6,1	23,0	22,6
43 Cultura	78.866	61.706	-17.160	-21,8	0,8	0,7
44 Deportes	21.097	18.553	-2.544	-12,1	0,2	0,2
45 Vivenda	56.074	30.772	-25.302	-45,1	0,6	0,3
46 Outros servizos comunitarios e sociais	111.106	102.896	-8.210	-7,4	1,2	1,1
5 Produción de bens públicos de carácter económico	834.499	727.018	-107.481	-12,9	8,7	8,0
51 Infraestruturas	312.638	274.849	-37.789	-12,1	3,3	3,0
52 Ordenación do territorio	25.201	19.430	-5.771	-22,9	0,3	0,2
53 Promoción de solo para actividades económicas	0	0	0	-	-	-
54 Actuacións ambientais	138.957	112.521	-26.436	-19,0	1,5	1,2
55 Actuacións e valorización do medio rural	127.012	106.858	-20.154	-15,9	1,3	1,2
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	135.015	114.533	-20.482	-15,2	1,4	1,3
57 Sociedade da información e do coñecemento	90.999	94.558	3.559	3,9	1,0	1,0
58 Información estatística básica	4.677	4.268	-409	-8,7	-	-
6 Regulación económica de carácter xeral	89.510	90.966	1.457	1,6	0,9	1,0
61 Actuacións económicas xerais	27.322	30.862	3.540	13,0	0,3	0,3
62 Actividades financeiras	62.187	60.105	-2.083	-3,3	0,7	0,7
7 Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	665.680	602.265	-63.415	-9,5	7,0	6,6
71 Dinamización económica do medio rural	327.707	328.268	561	0,2	3,4	3,6
72 Pesca	132.590	109.160	-23.430	-17,7	1,4	1,2
73 Industria, enerxía e minaría	37.923	32.792	-5.131	-13,5	0,4	0,4
74 Desenvolvemento empresarial	95.987	77.758	-18.230	-19,0	1,0	0,9
75 Comercio	21.177	18.544	-2.633	-12,4	0,2	0,2
76 Turismo	50.295	35.743	-14.552	-28,9	0,5	0,4
8 Transferencias a entidades locais	121.944	118.620	-3.324	-2,7	1,3	1,3
81 Transferencias a entidades locais	121.944	118.620	-3.324	-2,7	1,3	1,3
9 Débeda pública	830.591	1.110.857	280.266	33,7	8,7	12,2
91 Débeda pública	830.591	1.110.857	280.266	33,7	8,7	12,2
Total	9.557.520	9.137.092	-420.429	-4,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Na súa condición de xestoras dos grandes servizos básicos, a Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria e a Consellería de Sanidade, ás que se destinan nestes orzamentos créditos por importe de 2.168 e 3.209,1 millóns de euros, respectivamente, absorben unha parte considerable, un 58,8% dos créditos da Administración xeral, a Consellería de Traballo e Benestar, con 740,9 millóns de euros absorbe o 8,1% do total orzamento, a Consellería do Medio Rural e do Mar, con 624,8 millóns de euros absorbe o 6,8% e o programa da débeda Pública con 1.110,9 millóns de euros absorbe o 12,2%. Respecto do indicado, hai que sinalar que a Consellería de Sanidade transfire ao Servizo Galego de Saúde a maior parte das súas dotacións, xa que é este último o encargado de xestionar directamente os servizos sanitarios da comunidade autónoma.

Dótase na administración xeral un Fondo de Continxencia por importe de 7,8 millóns de euros que xunto co previsto no servizo Galego de Saúde, por importe de 77,2, totalizan 85 millóns de euros.

Modifícase en disposición derradeira do texto articulado o texto refundido da lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, recollendo este fondo cuxa dotación realizárase gradualmente durante os exercicios 2013 a 2015.

Dentro dos créditos destinados á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, destacan os correspondentes ao sistema de financiamento das universidades galegas, cun importe total previsto para 2013 de 362,4 millóns de euros. Ademais, figuran as dotacións correspondentes aos gastos de funcionamento do INEF e as prazas vinculadas do SERGAS, por importes de 2,8 e 6,3 millóns de euros, respectivamente.

As distintas partidas que constitúen o plan de financiamento do Sistema Universitario Galego evolucionan no 2013 consonte aos índices previstos no propio plan para cada unha delas. Cómpre destacar ademais que, de xeito excepcional, por aplicación dos acordos da Comisión de Seguimento do plan e conforme ao prezos establecidos no Decreto 154/2012, do 12 de xullo, se reduce a partida correspondente á subvención fixa do financiamento estrutural, en 6 millóns de euros.

Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Seccións	Distribución Orgánica e Económica									Total
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	
01 Parlamento	9.161	6.403		2.630		395	5	95		18.689
02 Consello de Contas	4.902	1.311		3		387		36		6.639
03 Consello da Cultura Galega	1.239	985		0		211				2.434
04 Presidencia da Xunta de Galicia	9.721	7.741		51.579		6.675	96.321	93.195		265.232
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	109.810	36.392	8	40.322		5.505	9.267	50		201.355
06 Consellería de Facenda	16.463	1.233	0	23.468		2.837	9.787	191		53.979
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	32.175	4.953		34.814		34.698	298.150			404.790
08 Consellería de Economía e Industria	11.228	1.168		23.936		3.013	129.747	87		169.179
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.265.872	212.170	0	557.173		39.451	92.193		1.148	2.168.008
10 Consellería de Sanidade	43.763	1.573		3.052.399		19.875	91.490			3.209.100
11 Consellería de Traballo e Benestar	158.325	185.919	0	377.277		13.582	5.824	0		740.928
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	152.107	9.824		16.314		113.502	333.086			624.833
20 Consello Consultivo de Galicia	1.575	335				102				2.012
21 Transferencias a corporacións locais				114.068						114.068
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma			297.292						813.565	1.110.857
23 Gastos de diversas consellerías	3.286	17.766		4.552	7.779	11.604		0		44.987
Total	1.819.628	487.775	297.301	4.298.536	7.779	251.836	1.065.870	93.654	814.713	9.137.092

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

As dotacións correspondentes á Consellería de Traballo e Benestar para o ano 2013 ascenden a 740,9 millóns de euros, experimentando un decrecemento do 18,7%, se ben esta baixa é debida á minoración dos fondos finalistas da Administración Xeral do Estado nun 44,7%.

II.2.1. ANÁLISE POR CAPÍTULOS

CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSONAL

Dentro das políticas de aforro, tendentes a redución nos gastos de funcionamento da administración, os créditos destinados ao pago das retribucións e das cotas sociais dos empregados públicos da Administración Xeral da Comunidade Autónoma no ano 2013 sofren unha diminución do 6,7% respecto ao homoxeneizado do ano anterior, acadando o total do capítulo I da administración xeral 1.819,6 millóns de euros.

CAPÍTULO I. Gastos de persoal

Distribución Orgánica							
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
01 Parlamento	9.761	9.161	-600	-6,1	0,5	0,5	
02 Consello de Contas	5.227	4.902	-325	-6,2	0,3	0,3	
03 Consello da Cultura Galega	1.283	1.239	-44	-3,5	0,1	0,1	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	10.460	9.721	-740	-7,1	0,5	0,5	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	114.935	109.810	-5.125	-4,5	5,9	6,0	
06 Consellería de Facenda	17.147	16.463	-684	-4,0	0,9	0,9	
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	33.834	32.175	-1.660	-4,9	1,7	1,8	
08 Consellería de Economía e Industria	11.829	11.228	-601	-5,1	0,6	0,6	
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.349.399	1.265.872	-83.527	-6,2	69,2	69,6	
10 Consellería de Sanidade	46.066	43.763	-2.303	-5,0	2,4	2,4	
11 Consellería de Traballo e Benestar	177.457	158.325	-19.131	-10,8	9,1	8,7	
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	160.284	152.107	-8.177	-5,1	8,2	8,4	
20 Consello Consultivo de Galicia	1.668	1.575	-93	-5,6	0,1	0,1	
23 Gastos de diversas consellarías	10.286	3.286	-7.000	-68,1	0,5	0,2	
Total	1.949.638	1.819.628	-130.010	-6,7	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO I. Gastos de persoal

Distribución Económica		
Artigos	2013	Valor Relativo
		2013
10 Altos cargos e delegados	6.688	0,4
11 Persoal eventual de gabinete	5.845	0,3
12 Funcionarios	1.387.854	76,3
13 Laborais	246.995	13,6
14 Outro persoal	206	-
15 Incentivos ao rendemento	3.955	0,2
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	168.084	9,2
Total	1.819.628	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Esta diminución ven motivada pola consolidación orzamentaria das medidas de aforro en materias do emprego público adoptadas durante o ano 2012 e pola redución nas retribucións do persoal ao servizo do sector público derivadas da non percepción do complemento específico nas pagas extraordinarias de xuño e decembro para o persoal funcionario e nunha porcentaxe equivalente para o restante persoal do sector público autonómico.

Polo que se refire o número de efectivos non se incrementará agás aqueles que veñen motivados pola realización da execución de programas de carácter temporal iniciados no ano 2012 e que continúen no vindeiro exercicio. Neste senso as incorporacións de persoal funcionario, laboral e estatutario fixo durante o exercicio 2013 derivadas de procesos de selección e provisión non poderá supoñer en ningún caso un incremento dos efectivos que ocupen prazas

dotadas orzamentariamente.

CAPÍTULO I. Gastos de persoal

Distribución Funcional						
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	21.626	20.651	-975	-4,5	1,1	1,1
12 Administración xeral	35.698	28.661	-7.037	-19,7	1,8	1,6
13 Xustiza	80.964	77.170	-3.795	-4,7	4,2	4,2
14 Administración local	748	745	-3	-0,4	-	-
15 Normalización lingüística	1.844	1.730	-114	-6,2	0,1	0,1
21 Protección civil e seguridade	4.151	4.029	-122	-2,9	0,2	0,2
31 Acción social e promoción social	137.244	127.861	-9.383	-6,8	7,0	7,0
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	44.727	34.683	-10.045	-22,5	2,3	1,9
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	421	408	-13	-3,1	-	-
41 Sanidade	46.066	43.763	-2.303	-5,0	2,4	2,4
42 Educación	1.335.370	1.253.059	-82.311	-6,2	68,5	68,9
43 Cultura	23.213	21.104	-2.109	-9,1	1,2	1,2
44 Deportes	3.493	3.042	-451	-12,9	0,2	0,2
46 Outros servizos comunitarios e sociais	2.247	2.129	-118	-5,2	0,1	0,1
51 Infraestruturas	7.640	7.544	-96	-1,3	0,4	0,4
52 Ordenación do territorio	3.703	3.412	-291	-7,9	0,2	0,2
54 Actuacións ambientais	23.393	22.073	-1.319	-5,6	1,2	1,2
55 Actuacións e valorización do medio rural	45.390	46.001	610	1,3	2,3	2,5
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	8.084	7.298	-787	-9,7	0,4	0,4
61 Actuacións económicas xerais	4.141	6.148	2.007	48,5	0,2	0,3
62 Actividades financeiras	12.765	8.957	-3.808	-29,8	0,7	0,5
71 Dinamización económica do medio rural	73.556	67.680	-5.875	-8,0	3,8	3,7
72 Pesca	21.324	20.254	-1.071	-5,0	1,1	1,1
73 Industria, enerxía e minaría	10.807	10.224	-583	-5,4	0,6	0,6
75 Comercio	1.022	1.004	-18	-1,8	0,1	0,1
Total	1.949.638	1.819.628	-130.010	-6,7	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO II. GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS

As dotacións correspondentes ao capítulo II ascenden en 2013, a 487,8 millóns de euros, o que representa unha diminución do 1,8% respecto ao exercicio anterior.

CAPÍTULO II. Gastos en bens correntes e servizos

Distribución Orgánica							
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
01 Parlamento	6.409	6.403	-6	-0,1	1,3	1,3	
02 Consello de Contas	1.388	1.311	-77	-5,5	0,3	0,3	
03 Consello da Cultura Galega	1.037	985	-52	-5,0	0,2	0,2	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	7.619	7.741	122	1,6	1,5	1,6	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	34.929	36.392	1.463	4,2	7,0	7,5	
06 Consellería de Facenda	1.252	1.233	-19	-1,6	0,3	0,3	
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	5.213	4.953	-261	-5,0	1,0	1,0	
08 Consellería de Economía e Industria	1.230	1.168	-61	-5,0	0,2	0,2	
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	212.473	212.170	-303	-0,1	42,8	43,5	
10 Consellería de Sanidade	1.649	1.573	-76	-4,6	0,3	0,3	
11 Consellería de Traballo e Benestar	195.216	185.919	-9.296	-4,8	39,3	38,1	
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	10.360	9.824	-536	-5,2	2,1	2,0	
20 Consello Consultivo de Galicia	357	335	-22	-6,2	0,1	0,1	
23 Gastos de diversas consellarías	17.547	17.766	219	1,2	3,5	3,6	
Total	496.680	487.775	-8.906	-1,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Debe terse en conta que este capítulo engloba tanto os créditos correspondentes aos gastos de funcionamento dos servizos puramente administrativos, como os correspondentes aos servizos sociais e educativos.

Dentro dos gastos de servizos sociais, destacan os correspondentes aos de funcionamento dos centros propios e concertados, dependentes da Consellería de Traballo e Benestar, que ascenden a un total de 146,9 millóns de Euros, e polo que se refire á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación universitaria, destacan igualmente os gastos de funcionamento dos centros educativos, que permanecen constantes respecto do exercicio anterior, cunha dotación de 56 millóns de euros, e os gastos de comedores escolares e transporte escolar, que ascenden a un total de 148,2 millóns de euros.

CAPÍTULO II. Gastos en bens correntes e servizos

Distribución Económica		
Artigos	2013	Valor Relativo
		2013
20 Alugamentos e canons	7.159	1,5
21 Reparacións, mantemento e conservación	11.189	2,3
22 Material, subministracións e outros	461.728	94,7
23 Indemnizacións por razóns do servizo	7.537	1,5
27 Publicacións	162	-
Total	487.775	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

No total do capítulo II, a Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, representa o 43,5%, a de Traballo e Benestar o 38,1% e a Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza o 7,5%, á que compete atender os gastos comúns correspondentes á mantemento, limpeza e seguridade dos servizos administrativos das distintas consellerías, co que o peso das demais seccións ascende ao 10,9%.

Dentro do capítulo II da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, é de destacar as dotacións correspondentes a comedores e transporte escolar que soben globalmente 4,2 millóns de euros.

CAPÍTULO II. Gastos en bens correntes e servizos

Distribución Funcional							
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	11.334	11.020	-314	-2,8	2,3	2,3	
12 Administración xeral	19.918	19.303	-615	-3,1	4,0	4,0	
13 Xustiza	11.027	13.657	2.630	23,9	2,2	2,8	
14 Administración local	240	226	-14	-6,0	-	-	
15 Normalización lingüística	142	145	3	1,9	-	-	
16 Procesos electorais e órganos de representación política	0	0	0	-	-	-	
21 Protección civil e seguridade	1.236	1.174	-62	-5,0	0,2	0,2	
31 Acción social e promoción social	180.659	171.938	-8.721	-4,8	36,4	35,2	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	18.520	17.506	-1.014	-5,5	3,7	3,6	
41 Sanidade	1.649	1.573	-76	-4,6	0,3	0,3	
42 Educación	209.624	209.341	-283	-0,1	42,2	42,9	
43 Cultura	4.430	4.309	-121	-2,7	0,9	0,9	
44 Deportes	2.898	3.296	398	13,7	0,6	0,7	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	1.268	1.207	-61	-4,8	0,3	0,2	
51 Infraestruturas	1.152	1.126	-26	-2,3	0,2	0,2	
52 Ordenación do territorio	173	164	-9	-5,2	-	-	
54 Actuacións ambientais	3.933	3.715	-217	-5,5	0,8	0,8	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	192	193	1	0,4	-	-	
58 Información estatística básica	2	0	-2	-100,0	-	-	
61 Actuacións económicas xerais	781	864	83	10,6	0,2	0,2	
62 Actividades financeiras	17.872	17.896	24	0,1	3,6	3,7	
71 Dinamización económica do medio rural	6.727	6.448	-280	-4,2	1,4	1,3	
72 Pesca	1.674	1.506	-167	-10,0	0,3	0,3	
73 Industria, enerxía e minaría	1.230	1.168	-61	-5,0	0,2	0,2	
Total	496.680	487.775	-8.906	-1,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO III. GASTOS FINANCEIROS

Neste exercicio 2013, os gastos financeiros elévanse a 297,3 millóns de euros, o que supón un incremento do 1,4% respecto ao ano anterior, debido ao maior endebedamento da comunidade autónoma e maiores custos financeiros aos que terá que facer fronte o servizo da débeda

CAPÍTULO III. Gastos financeiros

Distribución Orgánica

Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	0	8	8	-	-	-
06 Consellería de Facenda	0	0	0	-	-	-
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	0	0	0	-	-	-
11 Consellería de Traballo e Benestar	2	0	-1	-85,1	-	-
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	293.182	297.292	4.110	1,4	100,0	100,0
Total	293.184	297.301	4.116	1,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO III. Gastos financeiros

Distribución Económica

Artigos	2013	Valor Relativo
		2013
30 Débeda pública e préstamos	290.910	97,9
31 Gastos emis, form, mod, e cancel. de déb. públ. e prést.	6.382	2,1
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	8	-
Total	297.301	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO III. Gastos financeiros

Distribución Funcional

Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	0	8	8	-	-	-
31 Acción social e promoción social	2	0	-1	-85,1	-	-
42 Educación	0	0	0	-	-	-
43 Cultura	0	0	0	-	-	-
62 Actividades financeiras	0	0	0	-	-	-
91 Débeda pública	293.182	297.292	4.110	1,4	100,0	100,0
Total	293.184	297.301	4.116	1,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES

As transferencias correntes engloban os fondos, condicionados ou non, que se satisfarán sen que se produza unha contrapartida directa por parte dos axentes receptores, destinados á atención de gastos de natureza corrente.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución Orgánica							
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
01 Parlamento	2.623	2.630	7	0,3	0,1	0,1	
02 Consello de Contas	3	3	0	-	-	-	
03 Consello da Cultura Galega	33	0	-33	-100,0	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	57.341	51.579	-5.762	-10,0	1,2	1,2	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	43.933	40.322	-3.610	-8,2	0,9	0,9	
06 Consellería de Facenda	25.678	23.468	-2.210	-8,6	0,6	0,5	
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	45.712	34.814	-10.898	-23,8	1,0	0,8	
08 Consellería de Economía e Industria	28.909	23.936	-4.973	-17,2	0,6	0,6	
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	592.630	557.173	-35.457	-6,0	12,7	13,0	
10 Consellería de Sanidade	3.221.685	3.052.399	-169.287	-5,3	69,0	71,0	
11 Consellería de Traballo e Benestar	509.197	377.277	-131.920	-25,9	10,9	8,8	
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	17.493	16.314	-1.179	-6,7	0,4	0,4	
21 Transferencias a corporacións locais	116.589	114.068	-2.520	-2,2	2,5	2,7	
23 Gastos de diversas consellerías	5.355	4.552	-803	-15,0	0,1	0,1	
Total	4.667.181	4.298.536	-368.645	-7,9	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

As transferencias correntes constitúen o capítulo co volume de máis importe do presuposto da Administración Xeral, representando o 47% e alcanzando os 4.298,5 millóns de euros. Diminúen nun 7,9% respecto ao ano anterior en consonancia cos criterios de restrición do gasto que rexen o orzamento de 2013.

Segundo o destino, o sector público autonómico absorbe o 82,4% dos créditos de transferencias correntes, as corporacións locais o 5,1% e o sector privado, formado polas empresas e as familias e institucións sen ánimo de lucro, recibe o 12,3%.

O Servizo Galego de Saúde é o maior destinatario das transferencias do capítulo IV, xa que recibe a través da Consellería de Sanidade 3.047,1 millóns de euros, sendo o peso da Consellería de Sanidade neste capítulo dun 71% do total.

Un segundo bloque en importancia cuantitativa pode considerarse o formado polas transferencias da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, cun importe de 557,3 millóns de euros destinados a subvencionar a gratuidade do ensino e ao financiamento das universidades de Galicia, e polas transferencias de servizos sociais a cargo da Consellería de Traballo e Benestar. Nesta consellería é de destacar que, pese a redución que experimenta globalmente o capítulo IV, as transferencias destinadas á renda de integración social de Galicia aumentan en 7 millóns de euros, as subvencións destinadas a emerxencia social soben 1,5 millóns de euros, manténdose en 9,5 millóns as destinadas ao Fondo extraordinario de pensións non contributivas.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución Económica		
Artigos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	2.171	0,1
43 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	3.182.413	74,0
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	361.955	8,4
46 A corporacións locais	218.411	5,1
47 A empresas privadas	69.861	1,6
48 A familias e institucións sen fins de lucro	460.974	10,7
49 Ao exterior	2.751	0,1
Total	4.298.536	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Na sección 21, Transferencias a corporacións locais, recóllese a achega da comunidade para o financiamento das entidades locais, a través do Fondo de Cooperación Local, como instrumento de participación específico daquelas nos tributos da comunidade autónoma. Inclúese tanto a entrega a conta correspondente ao ano 2013 como a liquidación prevista de exercicios anteriores.

Respecto a entrega a conta, a lei fixa unha porcentaxe homoxeneizada de participación, que corresponde na súa totalidade ao fondo base, con 112,9 millóns de euros. Establécese o sistema de distribución entre a Federación Galega de Municipios e Provincias e os concellos para o fondo base, de maneira que estes recibirán á súa participación segundo o coeficiente de repartición que lles correspondeu en 2012.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución Funcional						
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	3.699	3.368	-332	-9,0	0,1	0,1
12 Administración xeral	3.233	2.646	-586	-18,1	0,1	0,1
13 Xustiza	12.852	12.847	-6	-	0,3	0,3
14 Administración local	440	283	-157	-35,7	-	-
15 Normalización lingüística	1.448	1.122	-325	-22,5	-	-
16 Procesos electorais e órganos de representación política	0	2.353	2.353	-	-	0,1
21 Protección civil e seguridade	12.948	9.504	-3.444	-26,6	0,3	0,2
31 Acción social e promoción social	258.664	243.752	-14.912	-5,8	5,5	5,7
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	265.344	146.942	-118.402	-44,6	5,7	3,4
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.356	3.014	-1.342	-30,8	0,1	0,1
41 Sanidade	3.221.685	3.052.399	-169.287	-5,3	69,0	71,0
42 Educación	561.089	526.877	-34.213	-6,1	12,0	12,3
43 Cultura	11.452	9.979	-1.473	-12,9	0,2	0,2
44 Deportes	12.523	10.599	-1.924	-15,4	0,3	0,2
45 Vivenda	17.471	10.769	-6.702	-38,4	0,4	0,3
46 Outros servizos comunitarios e sociais	464	390	-74	-15,9	-	-
51 Infraestruturas	22.112	19.223	-2.889	-13,1	0,5	0,4
52 Ordenación do territorio	3.423	2.773	-650	-19,0	0,1	0,1
54 Actuacións ambientais	4.656	4.062	-595	-12,8	0,1	0,1
55 Actuacións e valorización do medio rural	0	0	0	-	-	-
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	29.170	28.469	-702	-2,4	0,6	0,7
57 Sociedade da información e do coñecemento	18.975	19.411	436	2,3	0,4	0,5
58 Información estatística básica	3.333	3.039	-294	-8,8	0,1	0,1
61 Actuacións económicas xerais	13.226	12.097	-1.130	-8,5	0,3	0,3
62 Actividades financeiras	14.207	12.951	-1.256	-8,8	0,3	0,3
71 Dinamización económica do medio rural	12.482	11.726	-755	-6,1	0,3	0,3
72 Pesca	566	477	-89	-15,8	-	-
73 Industria, enerxía e minaría	2.335	1.733	-602	-25,8	0,1	-
74 Desenvolvemento empresarial	12.393	9.261	-3.132	-25,3	0,3	0,2
75 Comercio	1.348	1.137	-211	-15,6	-	-
76 Turismo	19.343	16.716	-2.627	-13,6	0,4	0,4
81 Transferencias a entidades locais	121.944	118.620	-3.324	-2,7	2,6	2,8
Total	4.667.181	4.298.536	-368.645	-7,9	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO V. FONDO DE CONTINXENCIA

CAPÍTULO V. Fondo de continxencia

Distribución Orgánica						
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
23 Gastos de diversas consellarías	0	7.779	7.779	-	-	100,0
Total	0	7.779	7.779	-	-	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Na Disposición Derradeira Primeira do texto articulado engádesse o artigo 55 bis ao texto refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto lexislativo I/1999, do 7 de outubro no que se dispón que nas seccións 50.01 e 23 do orzamento da Xunta de Galicia recollerase un fondo para atender ás necesidades que poidan xurdir no exercicio corrente e sexan inaprazables, de carácter non discrecional e non tiveran en todo ou en parte a axeitada dotación orzamentaria. Este fondo dotarase por importe conxunto do dous por cento do total dos recursos propios para operacións non financeiras, e será adicado unicamente a financiar, cando proceda, as modificacións establecidas.

De esta forma, establécese que a dotación deste fondo de continxencia de execución orzamentaria realizarase gradualmente durante os exercicios 2013 a 2015 ata alcanzar o seu importe legal neste último exercicio.

CAPÍTULO V. Fondo de continxencia

Distribución Económica		
Artigos	2013	Valor Relativo
		2013
50 Fondo de continxencia	7.779	100,0
Total	7.779	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO V. Fondo de continxencia

Distribución Funcional						
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
62 Actividades financeiras	0	7.779	7.779	-	-	100,0
Total	0	7.779	7.779	-	-	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO VI. INVESTIMENTOS REAIS

Con destino á realización de investimentos reais os orzamentos do ano 2013 consignan créditos por importe de 251,8 millóns de euros. O capítulo VI representa o 2,8 % do orzamento total e o 3,1% do gasto non financeiro da Administración xeral, e constitúe unicamente unha parte do esforzo investidor da comunidade autónoma. Complétase, mediante os investimentos financiados a través das transferencias de capital da Administración xeral co realizado polas entidades públicas instrumentais e outras entidades que forman parte do sector público autonómico. Destacando entre eles, a Axencia Galega de Infraestruturas, ademais do Servizo Galego de Saúde e o Instituto Galego da Vivenda e Solo.

CAPÍTULO VI. Investimentos reais

Distribución Orgánica							
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
01 Parlamento	545	395	-150	-27,5	0,2	0,2	
02 Consello de Contas	519	387	-132	-25,4	0,2	0,2	
03 Consello da Cultura Galega	225	211	-15	-6,4	0,1	0,1	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	9.323	6.675	-2.648	-28,4	2,8	2,7	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	5.766	5.505	-260	-4,5	1,7	2,2	
06 Consellería de Facenda	2.873	2.837	-36	-1,3	0,9	1,1	
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	35.937	34.698	-1.239	-3,4	10,8	13,8	
08 Consellería de Economía e Industria	3.686	3.013	-673	-18,3	1,1	1,2	
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	62.377	39.451	-22.926	-36,8	18,7	15,7	
10 Consellería de Sanidade	26.562	19.875	-6.687	-25,2	8,0	7,9	
11 Consellería de Traballo e Benestar	18.105	13.582	-4.523	-25,0	5,4	5,4	
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	153.611	113.502	-40.109	-26,1	46,1	45,1	
20 Consello Consultivo de Galicia	120	102	-18	-14,8	-	-	
23 Gastos de diversas consellarías	13.345	11.604	-1.741	-13,0	4,0	4,6	
Total	332.992	251.836	-81.156	-24,4	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

A redución neste exercicio alcanza o 24,4% como consecuencia das medidas de axuste do gasto público adoptadas. A maior parte dos créditos deste capítulo, un 53,5%, está destinado ao investimento novo, e moi especialmente á realización de infraestruturas. O investimento de reposición absorbe un 8,8% dos créditos totais. Finalmente, o 33,2% restante corresponde a investimentos de carácter inmaterial, entre os que destacan os destinados á programas contra as drogodependencias, programas de formación do profesorado, convenios de fomento e normalización en lingua galega, promoción de produtos galegos e as campañas de prevención e extinción de incendios.

CAPÍTULO VI. Inversións reais

Distribución Económica		
Artigos	Valor Relativo	
	2013	2013
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	89.959	35,7
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	1.899	0,8
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	44.871	17,8
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	20.078	8,0
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	83.571	33,2
65 Infraestrutura básica de apoio ós sectores productivos	11.458	4,5
Total	251.836	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO VI. Inversións reais

Distribución Funcional						
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	1.615	1.170	-445	-27,5	0,5	0,5
12 Administración xeral	3.957	2.762	-1.195	-30,2	1,2	1,1
13 Xustiza	526	2.033	1.507	286,2	0,2	0,8
14 Administración local	148	49	-99	-67,1	-	-
15 Normalización lingüística	5.524	3.815	-1.709	-30,9	1,7	1,5
21 Protección civil e seguridade	308	203	-105	-34,0	0,1	0,1
31 Acción social e promoción social	14.615	12.065	-2.550	-17,4	4,4	4,8
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	4.318	1.977	-2.341	-54,2	1,3	0,8
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	199	60	-139	-69,8	0,1	-
41 Sanidade	26.562	19.875	-6.687	-25,2	8,0	7,9
42 Educación	44.951	29.687	-15.263	-34,0	13,5	11,8
43 Cultura	13.697	9.760	-3.937	-28,7	4,1	3,9
44 Deportes	1.595	1.259	-336	-21,1	0,5	0,5
46 Outros servizos comunitarios e sociais	6.596	4.891	-1.705	-25,8	2,0	1,9
51 Infraestruturas	10.189	15.222	5.032	49,4	3,1	6,0
52 Ordenación do territorio	9.347	10.372	1.025	11,0	2,8	4,1
54 Actuacións ambientais	35.981	31.006	-4.975	-13,8	10,8	12,3
55 Actuacións e valorización do medio rural	71.545	43.397	-28.148	-39,3	21,5	17,2
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	2.344	1.908	-435	-18,6	0,7	0,8
57 Sociedade da información e do coñecemento	2.709	0	-2.709	-100,0	0,8	-
58 Información estatística básica	355	264	-91	-25,7	0,1	0,1
61 Actuacións económicas xerais	2.062	2.110	48	2,3	0,6	0,8
62 Actividades financeiras	14.156	12.331	-1.825	-12,9	4,3	4,9
71 Dinamización económica do medio rural	39.970	26.937	-13.033	-32,6	12,0	10,7
72 Pesca	16.038	15.670	-367	-2,3	4,8	6,2
73 Industria, enerxía e minaría	3.356	2.753	-603	-18,0	1,0	1,1
74 Desenvolvemento empresarial	30	0	-30	-100,0	-	-
75 Comercio	300	260	-40	-13,3	0,1	0,1
Total	332.992	251.836	-81.156	-24,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

A Consellería do Medio Rural e do Mar , ten o principal peso neste capítulo, co 45,1%, seguida pola de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria co 15,7%, e Consellería de Medio Ambiente, territorio e Infraestruturas co 13,8%.

En orden da súa importancia económica, entre os investimentos que se acometerán polos distintos departamentos da Administración Xeral poden ser destacados os que se indican a continuación:

Presidencia da Xunta	
Investimentos en tecnoloxías da comunicación	1.677.265 euros
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, AAPP. e Xustiza	
Obra nova por mandatos a SPI	2.000.000 euros
Edificios e outras construcións. Edificio xudicial de A Coruña	1.000.000 euros
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	
Centro cultural-auditorio de Lugo	5.100.000 euros
Obra nova en materia de urbanismo. Plan Hurbe	4.461.974 euros
Plataformas loxísticas e transporte intermodal. Conexión ao porto seco de Monforte de Lemos (Lugo)	4.140.035 euros
Plataformas loxísticas e transporte intermodal. PLISAN	3.401.743 euros
Actuacións no eido ambiental	3.283.647 euros
Mellora da xestión dos residuos domésticos e industriais	2.029.216 euros
Prevención de riscos	1.600.000 euros
Investimentos para a mellora da accesibilidade en paradas e estacións de autobuses	1.243.183 euros
Rede de observación ambiental de Galicia	1.012.028 euros
Consellería de Economía e Industria	
Investimentos de carácter inmaterial: promoción sectorial	1.700.000 euros
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	
Reforma, ampliación e mellora	5.871.851 euros
Obras en materia de patrimonio cultural	3.053.680 euros
Reforma, ampliación e mellora ensinanza secundaria	2.500.000 euros
Plan de formación do profesorado de ensinanza non universitaria	1.217.577 euros
Cidade do mar	1.354.503 euros
Campañas de normalización linguística	1.322.256 euros
Conservación, restauración e protección do patrimonio cultural galego	1.129.462 euros
Ampliación CEIP Pérez Viondi da Estrada	1.125.000 euros
Lotes fundacionais e adquisicións de fondos bibliográficos-rede de bibliotecas de Galicia	1.150.000 euros
Construción novo IES Milladorio	1.053.000 euros
Actuacións e funcionamento CGAC	910.510 euros
Consellería de Sanidade	
Programa galego de vacinación	12.098.325 euros
Equipamento informático saúde pública	1.788.163 euros
Programas sanitarios	1.448.021 euros
Programas poboacionais de cribado	1.183.030 euros
Consellería de Traballo e Benestar	
Accións incluídas nos plans de zona de zonas rurais	3.344.052 euros
Obras e reparacións en centros de servizos sociais	2.481.962 euros
Actividades de lecer e tempo libre	1.100.000 euros

Consellería do Medio Rural e do Mar	
Operatividade do servizo de gardacostas de Galicia	16.556.657 euros
Aluguer medios aéreos de extinción	9.593.627 euros
Defensa sanitaria e gandeira	9.583.812 euros
Mellora das estruturas agrarias	6.657.823 euros
Prevención de incendios forestais	6.137.743 euros
Obra nova por mandatos a SPI	5.500.000 euros
Dispositivo de prevención e defensa contra incendios	4.100.000 euros
Equipamentos pesqueiros	3.489.847 euros
Prospección, planificación, adecuación e mellora zonas productivas	2.962.000 euros
Actos clínicos, traballos auxiliares e gastos complementarios	2.913.000 euros
Conservación, avaliación, xestión e mellora das zonas de produción	2.090.000 euros
Adquisición de vehículos, convenios plans de zona	2.000.000 euros
Vixiancia, prevención e extinción de incendios forestais	1.885.600 euros
Asistencia técnica PDR	1.618.045 euros
Promoción de produtos pesqueiros	1.460.540 euros
Montes veciñais en man común	1.393.761 euros
Asistencia técnica do FEP	1.237.124 euros
Promoción da actividade agraria	1.220.000 euros
Apoio á formación marítimo pesqueira	1.218.080 euros
Equipamento e dotación de cuadrillas	1.200.000 euros
Desenvolvemento de novos mercados e campañas de promoción	1.200.000 euros
Camiños rurais (PDRS)	1.131.446 euros
Fomento e utilización de recursos zoonéticos autóctonos	1.126.138 euros
Desenvolvemento da investigación mariña	1.100.000 euros
Traballos silvícolas de mellora das masas forestais	1.049.999 euros
Mellora dos servizos básicos do medio rural	1.040.583 euros

CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Por medio das transferencias de capital a Administración xeral acomete a realización de investimentos de interese público sen asumir de forma directa a súa execución, que se encomenda aos axentes, públicos ou privados, receptores desas transferencias.

Nos orzamentos do ano 2013 as transferencias de capital redúcense no marco de contención do gasto público un 9,4% alcanzando os 1.065,9 millóns de euros.

O sector público, e moi especialmente o sector público da comunidade autónoma con 806,8 millóns de euros, resulta o maior destinatario destas transferencias, absorbendo o 75,7% do total. As subvencións a empresas privadas absorben un 17,3%. As institucións sen fins de lucro participan cun 3,6% e as transferencias ás corporacións locais canalizan o 3,1% do total.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución Orgánica							
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
01 Parlamento	7	5	-2	-31,5	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	103.222	96.321	-6.901	-6,7	8,8	9,0	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	13.501	9.267	-4.234	-31,4	1,1	0,9	
06 Consellería de Facenda	7.285	9.787	2.502	34,3	0,6	0,9	
07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	379.506	298.150	-81.356	-21,4	32,3	28,0	
08 Consellería de Economía e Industria	168.063	129.747	-38.316	-22,8	14,3	12,2	
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	104.154	92.193	-11.960	-11,5	8,9	8,6	
10 Consellería de Sanidade	58.392	91.490	33.098	56,7	5,0	8,6	
11 Consellería de Traballo e Benestar	11.304	5.824	-5.480	-48,5	1,0	0,5	
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	330.746	333.086	2.341	0,7	28,1	31,3	
Total	1.176.179	1.065.870	-110.309	-9,4	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

O sector público autonómico canaliza como indicamos anteriormente a parte máis importante destas transferencias, destinándose especificamente 806,8 millóns de euros. Destas destacan fundamentalmente as correspondentes á axencia galega de infraestruturas con 224,1 millóns de euros, das que son investimentos un total de 203,8 millóns de euros, as correspondentes ao Servizo Galego de Saúde con 91,5 millóns de euros, as transferencias ao Fondo Galego de Garantía Agraria con 81 millóns de euros e as correspondentes a Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia con 75,1 millóns de euros.

As transferencias realizadas en favor das corporacións locais, con créditos por importe de 33,2 millóns de euros, corresponden á subscripción de convenios e concesión de subvencións.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución Económica		
Artigos	Valor Relativo	
	2013	2013
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	2.288	0,2
71 Á Administración xeral da C.A.	453	-
73 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	680.485	63,8
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	126.340	11,9
76 A corporacións locais	33.171	3,1
77 A empresas privadas	183.884	17,3
78 A familias e institucións sen fins de lucro	38.289	3,6
79 Ao exterior	960	0,1
Total	1.065.870	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Os programas vinculados á dinamización económica do medio rural, ao desenvolvemento empresarial, a infraestruturas, a actuacións de carácter medioambiental, a pesca e a sanidade son

os principais destinatarios destas transferencias.

Polo que se refire ao financiamento dos capítulos VI e VII, debe destacarse a reprogramación de 8,4 millóns de euros correspondentes ao Fondo de Compensación Interterritorial e 65,5 millóns do FEDER.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución Funcional							
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	7	5	-2	-31,5	-	-	
12 Administración xeral	453	347	-106	-23,4	-	-	
14 Administración local	4.995	2.424	-2.571	-51,5	0,4	0,2	
15 Normalización lingüística	741	643	-98	-13,3	0,1	0,1	
21 Protección civil e seguridade	6.372	5.588	-783	-12,3	0,5	0,5	
31 Acción social e promoción social	10.970	5.575	-5.396	-49,2	0,9	0,5	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	1.540	1.200	-341	-22,1	0,1	0,1	
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	1.457	662	-795	-54,6	0,1	0,1	
41 Sanidade	58.392	91.490	33.098	56,7	5,0	8,6	
42 Educación	50.566	46.723	-3.843	-7,6	4,3	4,4	
43 Cultura	26.074	16.555	-9.520	-36,5	2,2	1,6	
44 Deportes	588	358	-230	-39,2	0,1	-	
45 Vivenda	38.604	20.003	-18.601	-48,2	3,3	1,9	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	1.383	1.084	-299	-21,6	0,1	0,1	
51 Infraestruturas	271.544	231.734	-39.810	-14,7	23,1	21,7	
52 Ordenación do territorio	8.555	2.710	-5.845	-68,3	0,7	0,3	
53 Promoción de solo para actividades económicas	0	0	0	-	-	-	
54 Actuacións ambientais	70.995	51.665	-19.329	-27,2	6,0	4,8	
55 Actuacións e valorización do medio rural	10.077	17.461	7.385	73,3	0,9	1,6	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	95.224	76.665	-18.559	-19,5	8,1	7,2	
57 Sociedade da información e do coñecemento	69.315	75.147	5.832	8,4	5,9	7,1	
58 Información estatística básica	987	965	-22	-2,2	0,1	0,1	
61 Actuacións económicas xerais	7.111	9.643	2.532	35,6	0,6	0,9	
71 Dinamización económica do medio rural	194.973	215.476	20.504	10,5	16,6	20,2	
72 Pesca	92.988	71.253	-21.735	-23,4	7,9	6,7	
73 Industria, enerxía e minaría	20.195	16.914	-3.282	-16,2	1,7	1,6	
74 Desenvolvemento empresarial	83.564	68.496	-15.068	-18,0	7,1	6,4	
75 Comercio	17.555	16.056	-1.499	-8,5	1,5	1,5	
76 Turismo	30.952	19.027	-11.925	-38,5	2,6	1,8	
Total	1.176.179	1.065.870	-110.309	-9,4	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

As transferencias de capital máis destacables por razón do seu importe, agrupadas por seccións orzamentarias, enuméranse a continuación:

Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, AAPP. e Xustiza	
Investimentos sedes das entidades locais	1.589.967 euros
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	
Transferencias as E.P.E. Augas de Galicia medida 345	7.816.134 euros
Transferencias as E.P.E. Augas de Galicia medida 353	4.404.570 euros
Transferencias a Augas de Galicia. Plans de zonas rurais	2.151.810 euros
Axudas para a redacción do planeamento urbanístico.- Orde 2008	1.148.329 euros
Axudas para medidas de fondos FEADER	1.254.472 euros
Consellería de Economía e Industria	
Energías tradicionais. Electricidade e gas	5.840.873 euros
Asociacionismo comercial e integracións estratéxicas	5.581.465 euros
Ordenación dos espazos comerciais municipais: equipamentos e vertebración	3.623.096 euros
Cámares de comercio galegas. Innovación	1.300.000 euros
Cámares de comercio galegas. Plans de internacionalización	1.277.736 euros
Mercado municipal de Santiago de Compostela	1.179.250 euros
Infraestruturas en polígonos industriais	1.002.163 euros
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	
PFSUG - Financiamento por mellora da calidade	18.000.000 euros
Mellora da calidade e a competitividade da produción científica no S.U.G	16.343.698 euros
Axudas á adquisición de libros de texto e material escolar	11.400.000 euros
PFSUG - Financiamento por resultados	9.667.398 euros
Á Fundación Cidade da Cultura de Galicia	5.322.059 euros
Consolidación de grupos de investigación universidades SUG	3.589.328 euros
Apoio á investigación e desenvolvemento universitario	3.009.070 euros
Convenio Consorcio cidade de Santiago para o desenvolvemento	1.427.379 euros
Conservación, restauración e protección do patrimonio cultural	968.276 euros
Consellería de Traballo e Benestar	
Plan desenvolvemento rural sostible (P.D.R.S.)	2.177.634 euros
Escolas infantís. Plan educa-3	1.613.840 euros
Consellería do Medio Rural e do Mar	
Axudas á mellora da eficacia e sustentabilidade de explotacións agrarias	23.000.000 euros
Transformación e comercialización	21.570.084 euros
Axudas á paralización definitiva de actividades de pesca	13.790.699 euros
Apoio á industrialización e comercialización	13.292.072 euros
Investimento producido na acuicultura	12.441.830 euros
Axudas forestación terras non agrícolas	11.572.952 euros
Acción silvícolas de valoracións de masas forestais	11.255.161 euros
Axudas á incorporación de novos activos agrarios	8.700.000 euros
Incentivos na actividade agraria	6.500.000 euros
Proxectos colectivos de xestión dos recursos mariños	7.668.020 euros
Investimentos en buques pesqueiros	5.186.927 euros
Desenvolvemento sostible zonas costeiras	4.647.620 euros
Convenios con concellos en materia de prevención de incendios forestais	4.631.917 euros
Subvencións para investimentos en materia de incendios forestais	3.500.000 euros
Reestruturacións sistemas produtivos (viñedo)	3.500.000 euros

Fomento utilización de instalacións e equipamentos en común	3.020.756 euros
Actuacións en distintos portos	2.843.540 euros
Remodelación instalacións náutico-deportivas en distintos portos	2.592.138 euros
Cooperación, desenvolvemento novos procesos e tecnoloxías	2.566.822 euros
Promoción e comercialización agroalimentaria	2.000.000 euros
Compensacións socioeconómicas	1.992.809 euros
Axudas á transición da renovación da titularidade agraria	1.675.000 euros
Axudas ao asesoramento dos produtores en zonas especiais	1.600.000 euros
Axudas industrializacións agrarias e pemes forestais	1.635.025 euros
Plan nacional de desmantelamento, RD 1362/2011	1.551.010 euros
Aumento do valor dos produtos forestais	1.500.691 euros
Axudas internacionalización do viño	1.500.000 euros
Apoio á industrialización e comercialización novos retos	1.495.941 euros
Axudas para investimentos e industrialización a empresas e microempresas	1.231.087 euros
Sistemas agrarios sustentables	1.200.000 euros
Programas sanitarios especiais	1.165.615 euros

CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución Orgánica							
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
01 Parlamento	105	95	-10	-9,5	0,1	0,1	
02 Consello de Contas	36	36	0	-	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	99.148	93.195	-5.953	-6,0	95,6	99,5	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	50	50	0	-	-	0,1	
06 Consellería de Facenda	213	191	-21	-10,0	0,2	0,2	
08 Consellería de Economía e Industria	952	87	-865	-90,9	0,9	0,1	
11 Consellería de Traballo e Benestar	255	0	-255	-100,0	0,2	-	
23 Gastos de diversas consellarías	2.975	0	-2.975	-100,0	2,9	-	
Total	103.733	93.654	-10.079	-9,7	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Os gastos derivados da adquisición de activos financeiros experimentan unha minoración sobre os autorizados no ano 2012 do 9,7 %, correspondente fundamentalmente a Compañía de Radiotelevisión de Galicia, que se reduce este ano en case 6 millóns de euros.

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución Económica		
Artigos	2013	Valor Re-
		lativo 2013
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	131	0,1
86 Adquisición de accións fóra do sector público	0	-
87 Achegas á conta de capital	93.523	99,9
89 Fondo de garantía de avais	0	-
Total	93.654	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución Funcional						
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	141	131	-10	-7,1	0,1	0,1
12 Administración xeral	50	50	0	-	-	0,1
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	255	0	-255	-100,0	0,2	-
46 Outros servizos comunitarios e sociais	99.148	93.195	-5.953	-6,0	95,6	99,5
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	0	0	0	-	-	-
62 Actividades financeiras	3.188	191	-2.996	-94,0	3,1	0,2
75 Comercio	952	87	-865	-90,9	0,9	0,1
Total	103.733	93.654	-10.079	-9,7	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución Orgánica						
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	523	1.148	625	119,5	0,1	0,1
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	537.408	813.565	276.156	51,4	99,9	99,9
Total	537.931	814.713	276.781	51,5	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Figuran neste capítulo os créditos incluídos na sección 22 “Débeda Pública da comunidade autónoma”, destinados a facer fronte aos gastos de amortización da débeda da comunidade autónoma

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución Económica		
Artigos	2013	Valor Re-
		lativo 2013
95 Amortización de débeda pública e préstamos	814.713	100,0
Total	814.713	100,0

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución Funcional						
Funcións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
42 Educación	523	1.148	625	119,5	0,1	0,1
91 Débeda pública	537.408	813.565	276.156	51,4	99,9	99,9
Total	537.931	814.713	276.781	51,5	100,0	100,0

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

II.2.2. ANEXO SOBRE CONTRATOS COLABORACIÓN PÚBLICO-PRIVADA E CONCESIÓN DE OBRA PÚBLICA

En cumprimento do sinalado no artigo 19.5 da Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira de Galicia, incorpórase nesta memoria a información correspondente aos contratos de colaboración público-privada e concesión de obra pública, recollendo o importe do investimento e o cadro dos compromisos de pago anuais que derivan dos mencionados contratos.

Contratos celebrados colaboración público-privada e concesión de obra pública							
PROXECTOS	ADMINISTRACIÓN XERAL					SERGAS	
	AG-56 Santiago-Brión - As Galanas(N-550)-Pardiñas (AG-56)	Vía rápida VRG-4.1 O Salnés	Vía Rápida do Barbanza. VRG-1.1	A52 -Fronteira Portuguesa. VAC A-52 Celanova	Autovía Costa da Morte	Conc Obra Púb Novo Hospital de Vigo	
IMPORTE DA INVERSIÓN DE ADXUDICACIÓN	103.340	43.960	93.830	95.920	199.413	325.460	
COMPROMISOS DE PAGO ANUAIS							
ANO	Investimento	Investimento	Investimento	Investimento	Investimento	Canons	Investimento
2013	7.894	3.458	9.444	7.447			
2014	8.052	3.545	9.922	7.747	25.821	25.297	41.177
2015	8.213	3.634	10.423	8.065	26.467	25.352	41.121
2016	8.377	3.726	10.951	8.398	27.128	25.430	41.043
2017	8.461	3.820	11.505	8.697	27.807	25.577	40.896
2018	8.546	3.916	12.087	9.034	28.502	25.649	40.824
2019	8.631	4.014	12.699	9.383	29.214	28.174	38.299
2020	8.718	4.115	13.341	9.774	29.945	28.264	38.210
2021	8.805	4.174	14.017	10.125	30.693	30.169	36.304
2022	8.893	4.234	14.726	10.522	31.461	29.663	36.810
2023	8.982	4.295	15.471	10.933	32.247	29.757	36.716
2024	9.072	4.357	15.999	11.393	33.053	29.852	36.622
2025	9.162	4.419	16.545	11.808	33.880	28.494	37.979
2026	9.254	4.483	17.109	12.270	34.727	28.589	37.885
2027	9.346	4.548	17.693	12.747	35.595	33.501	32.972
2028	9.440	4.614	18.297	13.268	36.485	33.612	32.861
2029	9.534	4.681	18.921	13.743	37.397	31.361	35.112
2030	9.630	4.749	19.566	14.270	38.332	31.465	35.008
2031	9.726	4.818	20.234	14.784	39.290	31.569	34.904
2032	9.823	4.889	20.845	15.116	40.272	31.674	34.800
2033	9.921	4.960	21.471	15.456	41.279	26.384	40.089
2034	9.948	5.033	22.115	15.801	42.311		
2035			22.778	14.116	43.369		
2036				14.709			
2037				15.249			
2038				15.849			
2039				6.376			

(Miles de Euros)

II.2.3. DETALLE DA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DAS SECCIÓNS ORZAMENTARIAS

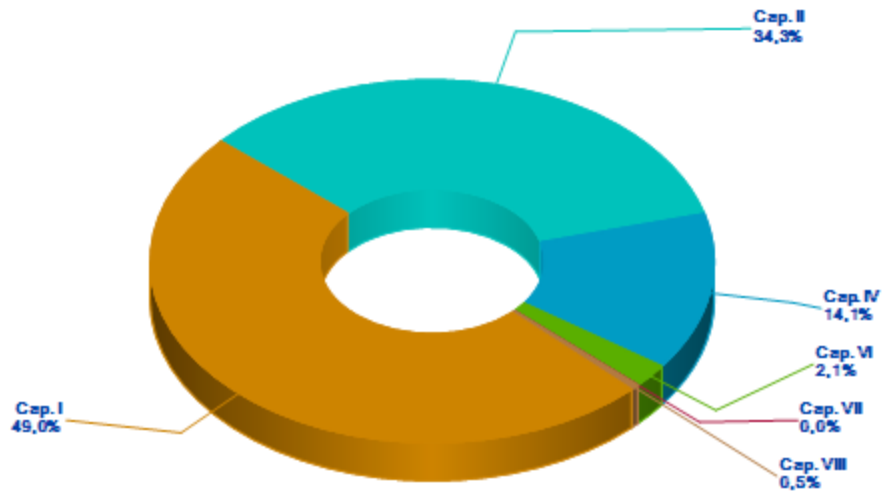
Para facilitar un coñecemento máis detallado dos orzamentos de gastos das diferentes seccións orzamentarias, desde a perspectiva da clasificación económica, e con referencia a cada unha das aplicacións desagregadas ata o nivel de artigo, detállanse as variacións experimentadas polos créditos autorizados no ano 2013 respecto aos do exercicio anterior, como xa se indicou, en termos homoxéneos entre os dous exercicios, en cada unha das diferentes seccións do orzamento da Administración xeral.

SECCION 01. Parlamento

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	9.761	9.161	-600	-6,1	50,2	49,0
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	6.409	6.403	-6	-0,1	33,0	34,3
Cap. IV - Transferencias correntes	2.623	2.630	7	0,3	13,5	14,1
OPERACIÓNS CORRENTES	18.792	18.195	-598	-3,2	96,6	97,4
Cap. VI - Investimentos reais	545	395	-150	-27,5	2,8	2,1
Cap. VII - Transferencias de capital	7	5	-2	-31,5	-	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL	552	400	-152	-27,6	2,8	2,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	19.344	18.594	-750	-3,9	99,5	99,5
Cap. VIII - Activos financeiros	105	95	-10	-9,5	0,5	0,5
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	105	95	-10	-9,5	0,5	0,5
Total	19.449	18.689	-760	-3,9	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

01 Parlamento. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 01 Parlamento

Distribución económica

Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	9.161	49,0
10 Altos cargos e delegados	2.321	12,4
11 Persoal eventual de gabinete	878	4,7
12 Funcionarios	4.009	21,4
13 Laborais	79	0,4
15 Incentivos ao rendemento	41	0,2
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	1.834	9,8
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	6.403	34,3
20 Alugamentos e canons	35	0,2
21 Reparacións, mantemento e conservación	174	0,9
22 Material, subministracións e outros	3.233	17,3
23 Indemnizacións por razóns do servizo	2.935	15,7
27 Publicacións	26	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	2.630	14,1
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	0	-
48 A familias e institucións sen fins de lucro	2.630	14,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	395	2,1
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	134	0,7
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	55	0,3
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	206	1,1
Cap. VII - Transferencias de capital	5	-
78 A familias e institucións sen fins de lucro	5	-
OPERACIÓNS FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	95	0,5
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	95	0,5
Total	18.689	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

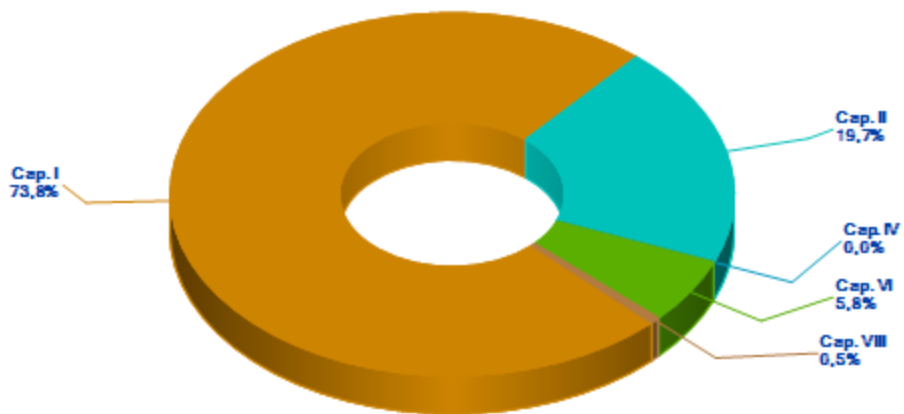
SECCION 02. Consello de Contas

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	5.227	4.902	-325	-6,2	72,9	73,8
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.388	1.311	-77	-5,5	19,3	19,7
Cap. IV - Transferencias correntes	3	3	0	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	6.618	6.216	-402	-6,1	92,3	93,6
Cap. VI - Investimentos reais	519	387	-132	-25,4	7,2	5,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	519	387	-132	-25,4	7,2	5,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	7.136	6.603	-533	-7,5	99,5	99,5
Cap. VIII - Activos financeiros	36	36	0	-	0,5	0,5
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	36	36	0	-	0,5	0,5
Total	7.173	6.639	-533	-7,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

02 Consello de Contas. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 02 Consello de Contas

Distribución económica		
Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	4.902	73,8
10 Altos cargos e delegados	356	5,4
11 Persoal eventual de gabinete	154	2,3
12 Funcionarios	3.071	46,2
13 Laborais	243	3,7
15 Incentivos ao rendemento	327	4,9
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	752	11,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.311	19,7
20 Alugamentos e canons	63	0,9
21 Reparacións, mantemento e conservación	272	4,1
22 Material, subministracións e outros	873	13,1
23 Indemnizacións por razóns do servizo	95	1,4
27 Publicacións	8	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	3	-
49 Ao exterior	3	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	387	5,8
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	312	4,7
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	75	1,1
OPERACIÓNS FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	36	0,5
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	36	0,5
Total	6.639	100,0

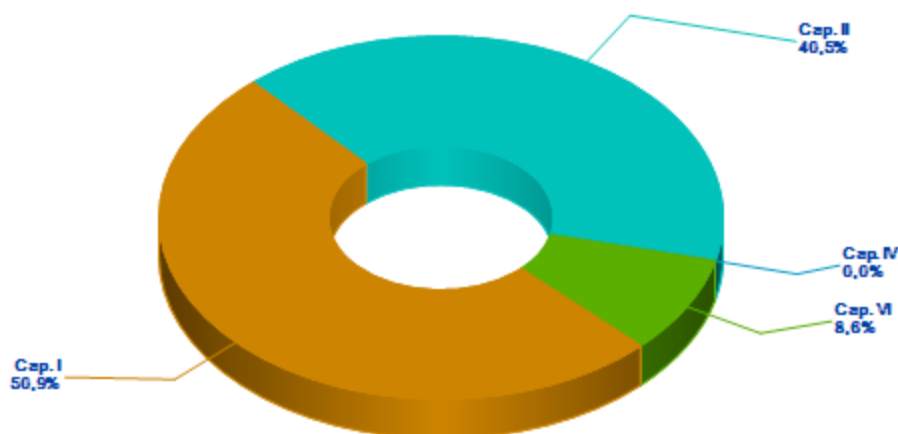
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 03. Consello da Cultura Galega

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	1.283	1.239	-44	-3,5	49,8	50,9
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.037	985	-52	-5,0	40,2	40,5
Cap. IV - Transferencias correntes	33	0	-33	-100,0	1,3	-
OPERACIÓNS CORRENTES	2.352	2.224	-129	-5,5	91,3	91,4
Cap. VI - Investimentos reais	225	211	-15	-6,4	8,7	8,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	225	211	-15	-6,4	8,7	8,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.577	2.434	-143	-5,6	100,0	100,0
Total	2.577	2.434	-143	-5,6	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

03 Consello da Cultura Galega. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 03 Consello da Cultura Galega

Distribución económica

Capítulos	Valor Relativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	1.239	50,9
11 Persoal eventual de gabinete	28	1,2
13 Laborais	910	37,4
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	301	12,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	985	40,5
20 Alugamentos e canons	16	0,6
21 Reparacións, mantemento e conservación	40	1,6
22 Material, subministracións e outros	811	33,3
23 Indemnizacións por razóns do servizo	119	4,9
Cap. IV - Transferencias correntes	0	-
48 A familias e institucións sen fins de lucro	0	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	211	8,6
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	24	1,0
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	187	7,7
Total	2.434	100,0

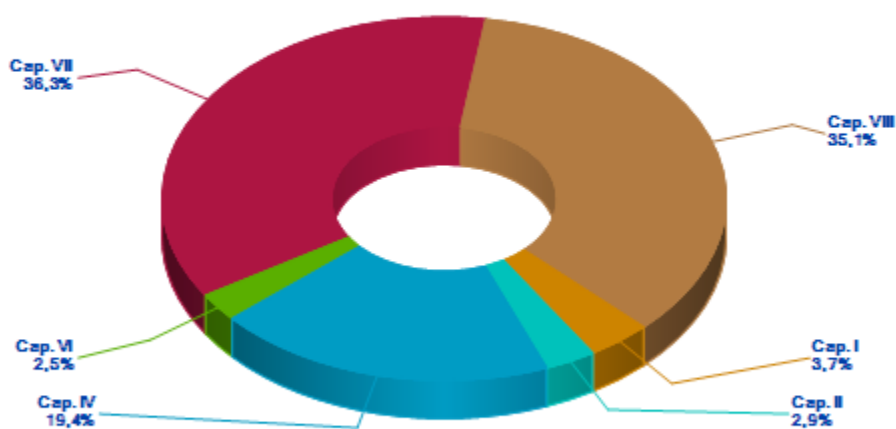
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 04. Presidencia da Xunta de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	10.460	9.721	-740	-7,1	3,6	3,7
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	7.619	7.741	122	1,6	2,7	2,9
Cap. IV - Transferencias correntes	57.341	51.579	-5.762	-10,0	20,0	19,4
OPERACIÓNS CORRENTES	75.421	69.041	-6.380	-8,5	26,3	26,0
Cap. VI - Investimentos reais	9.323	6.675	-2.648	-28,4	3,2	2,5
Cap. VII - Transferencias de capital	103.222	96.321	-6.901	-6,7	36,0	36,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	112.544	102.996	-9.548	-8,5	39,2	38,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	187.966	172.037	-15.928	-8,5	65,5	64,9
Cap. VIII - Activos financeiros	99.148	93.195	-5.953	-6,0	34,5	35,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	99.148	93.195	-5.953	-6,0	34,5	35,1
Total	287.114	265.232	-21.881	-7,6	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

04 Presidencia da Xunta de Galicia. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 04 Presidencia da Xunta de Galicia

Distribución económica		
Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	9.721	3,7
10 Altos cargos e delegados	378	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	1.657	0,6
12 Funcionarios	4.013	1,5
13 Laborais	1.690	0,6
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	1.982	0,7
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	7.741	2,9
20 Alugamentos e canons	9	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	189	0,1
22 Material, subministracións e outros	7.269	2,7
23 Indemnizacións por razóns do servizo	275	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	51.579	19,4
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	36.127	13,6
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	4.867	1,8
46 A corporacións locais	290	0,1
47 A empresas privadas	319	0,1
48 A familias e institucións sen fins de lucro	9.976	3,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	6.675	2,5
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	2.307	0,9
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	867	0,3
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	76	-
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	3.425	1,3
Cap. VII - Transferencias de capital	96.321	36,3
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	94.175	35,5
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	877	0,3
76 A corporacións locais	347	0,1
78 A familias e institucións sen fins de lucro	922	0,3
OPERACIÓNS FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	93.195	35,1
87 Achegas á conta de capital	93.195	35,1
Total	265.232	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

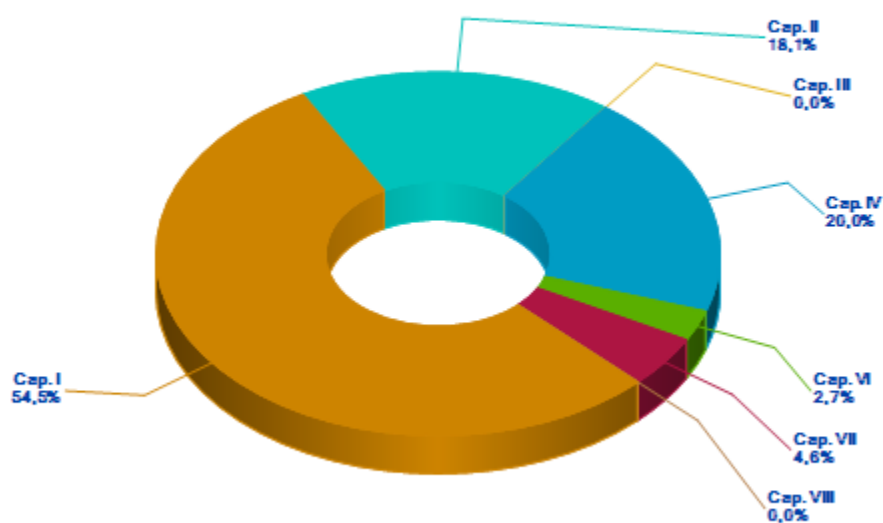
SECCION 05. Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	114.935	109.810	-5.125	-4,5	53,9	54,5
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	34.929	36.392	1.463	4,2	16,4	18,1
Cap. III - Gastos financeiros	0	8	8	-	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	43.933	40.322	-3.610	-8,2	20,6	20,0
OPERACIÓNS CORRENTES	193.798	186.532	-7.265	-3,7	90,9	92,6
Cap. VI - Investimentos reais	5.766	5.505	-260	-4,5	2,7	2,7
Cap. VII - Transferencias de capital	13.501	9.267	-4.234	-31,4	6,3	4,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	19.267	14.772	-4.494	-23,3	9,0	7,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	213.064	201.305	-11.760	-5,5	100,0	100,0
Cap. VIII - Activos financeiros	50	50	0	-	-	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	50	50	0	-	-	-
Total	213.114	201.355	-11.760	-5,5	100,0	100,0

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza.
Distribución do orzamento de gastos por capítulos



**SECCIÓN 05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia,
Administracións Públicas e Xustiza**

Distribución económica

Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓN CORRENTE		
Cap. I - Gastos de persoal	109.810	54,5
10 Altos cargos e delegados	878	0,4
11 Persoal eventual de gabinete	711	0,4
12 Funcionarios	83.990	41,7
13 Laborais	11.479	5,7
14 Outro persoal	206	0,1
15 Incentivos ao rendemento	2.204	1,1
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	10.343	5,1
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	36.392	18,1
20 Alugamentos e canons	333	0,2
21 Reparacións, mantemento e conservación	5.277	2,6
22 Material, subministracións e outros	29.769	14,8
23 Indemnizacións por razóns do servizo	995	0,5
27 Publicacións	18	-
Cap. III - Gastos financeiros	8	-
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	8	-
Cap. IV - Transferencias correntes	40.322	20,0
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	1.739	0,9
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	5.397	2,7
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	6.748	3,4
46 A corporacións locais	5.424	2,7
47 A empresas privadas	741	0,4
48 A familias e institucións sen fins de lucro	17.644	8,8
49 Ao exterior	2.630	1,3
OPERACIÓN DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	5.505	2,7
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	3.721	1,8
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	463	0,2
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	1.321	0,7
Cap. VII - Transferencias de capital	9.267	4,6
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	5.711	2,8
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	246	0,1
76 A corporacións locais	2.605	1,3
78 A familias e institucións sen fins de lucro	44	-
79 Ao exterior	662	0,3
OPERACIÓN FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	50	-
87 Achegas á conta de capital	50	-
Total	201.355	100,0

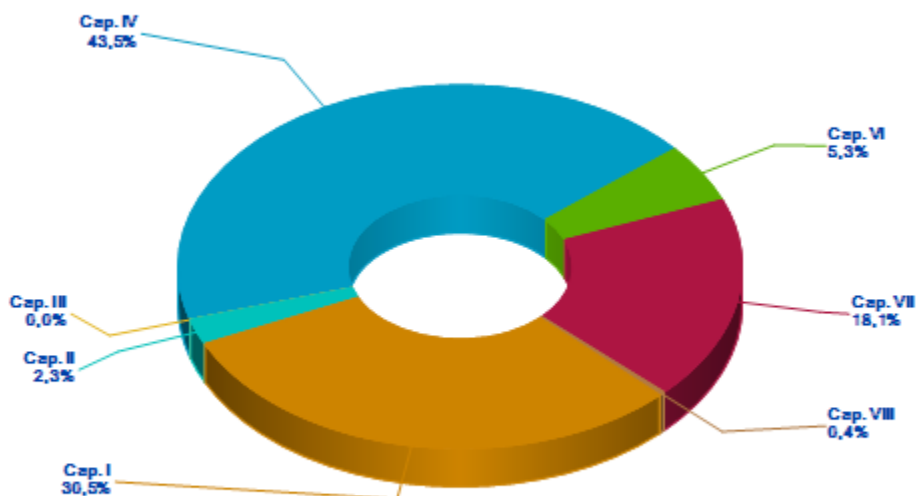
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 06. Consellería de Facenda

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	17.147	16.463	-684	-4,0	31,5	30,5
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.252	1.233	-19	-1,6	2,3	2,3
Cap. III - Gastos financeiros	0	0	0	-	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	25.678	23.468	-2.210	-8,6	47,2	43,5
OPERACIÓNS CORRENTES	44.078	41.164	-2.914	-6,6	81,0	76,3
Cap. VI - Investimentos reais	2.873	2.837	-36	-1,3	5,3	5,3
Cap. VII - Transferencias de capital	7.285	9.787	2.502	34,3	13,4	18,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	10.158	12.624	2.465	24,3	18,7	23,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	54.236	53.788	-448	-0,8	99,6	99,6
Cap. VIII - Activos financeiros	213	191	-21	-10,0	0,4	0,4
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	213	191	-21	-10,0	0,4	0,4
Total	54.448	53.979	-469	-0,9	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

06 Consellería de Facenda. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 06 Consellería de Facenda

Distribución económica			
Capítulos	2013	Valor Re- lativo	
		2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES			
Cap. I - Gastos de persoal	16.463	30,5	
10 Altos cargos e delegados	370	0,7	
11 Persoal eventual de gabinete	259	0,5	
12 Funcionarios	12.735	23,6	
13 Laborais	332	0,6	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	2.767	5,1	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.233	2,3	
21 Reparacións, mantemento e conservación	46	0,1	
22 Material, subministracións e outros	946	1,8	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	240	0,4	
27 Publicacións	0	-	
Cap. III - Gastos financeiros	0	-	
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	0	-	
Cap. IV - Transferencias correntes	23.468	43,5	
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	23.455	43,5	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	13	-	
OPERACIÓNS DE CAPITAL			
Cap. VI - Investimentos reais	2.837	5,3	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	0	-	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	662	1,2	
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	2.175	4,0	
Cap. VII - Transferencias de capital	9.787	18,1	
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	9.787	18,1	
OPERACIÓNS FINANCEIRAS			
Cap. VIII - Activos financeiros	191	0,4	
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	0	-	
87 Achegas á conta de capital	191	0,4	
Total	53.979	100,0	

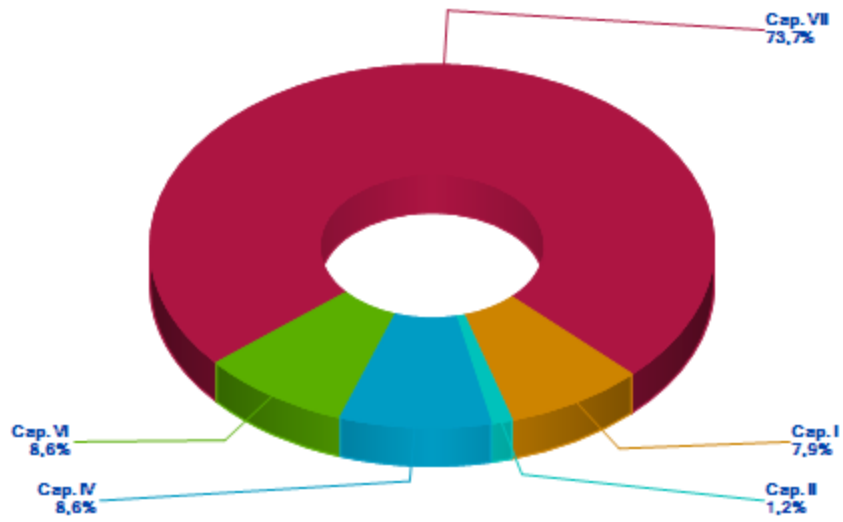
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 07. Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	33.834	32.175	-1.660	-4,9	6,8	7,9
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	5.213	4.953	-261	-5,0	1,0	1,2
Cap. IV - Transferencias correntes	45.712	34.814	-10.898	-23,8	9,1	8,6
OPERACIÓNS CORRENTES	84.759	71.942	-12.818	-15,1	16,9	17,8
Cap. VI - Investimentos reais	35.937	34.698	-1.239	-3,4	7,2	8,6
Cap. VII - Transferencias de capital	379.506	298.150	-81.356	-21,4	75,9	73,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	415.443	332.848	-82.595	-19,9	83,1	82,2
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	500.203	404.790	-95.413	-19,1	100,0	100,0
Total	500.203	404.790	-95.413	-19,1	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 07 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas

Distribución económica

Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	32.175	7,9
10 Altos cargos e delegados	364	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	455	0,1
12 Funcionarios	18.418	4,6
13 Laborais	6.866	1,7
15 Incentivos ao rendemento	173	-
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	5.899	1,5
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	4.953	1,2
20 Alugamentos e canons	587	0,1
21 Reparacións, mantemento e conservación	683	0,2
22 Material, subministracións e outros	3.409	0,8
23 Indemnizacións por razóns do servizo	273	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	34.814	8,6
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	32	-
43 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	25.439	6,3
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	2.833	0,7
47 A empresas privadas	5.999	1,5
48 A familias e institucións sen fins de lucro	512	0,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	34.698	8,6
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	20.068	5,0
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	1.243	0,3
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	546	0,1
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	544	0,1
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	12.297	3,0
Cap. VII - Transferencias de capital	298.150	73,7
73 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	244.865	60,5
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	47.311	11,7
76 A corporacións locais	5.098	1,3
77 A empresas privadas	88	-
78 A familias e institucións sen fins de lucro	789	0,2
Total	404.790	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

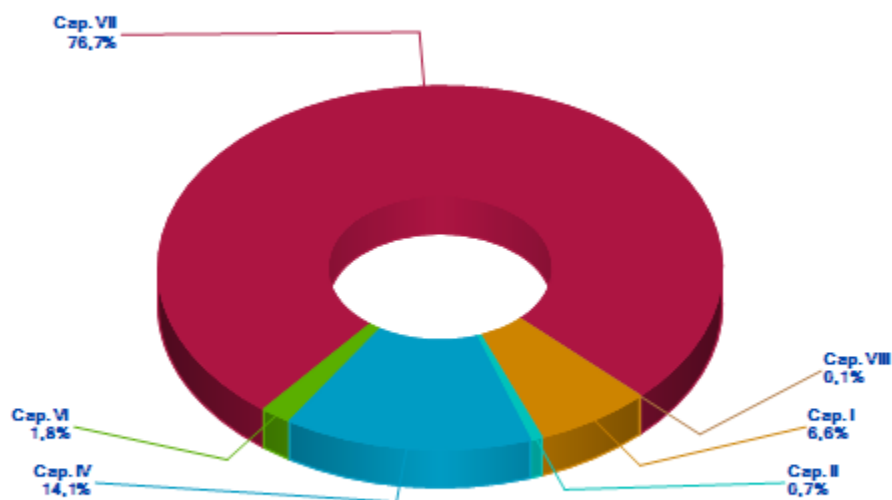
SECCION 08. Consellería de Economía e Industria

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	11.829	11.228	-601	-5,1	5,5	6,6
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.230	1.168	-61	-5,0	0,6	0,7
Cap. IV - Transferencias correntes	28.909	23.936	-4.973	-17,2	13,5	14,1
OPERACIÓNS CORRENTES	41.968	36.333	-5.635	-13,4	19,6	21,5
Cap. VI - Investimentos reais	3.686	3.013	-673	-18,3	1,7	1,8
Cap. VII - Transferencias de capital	168.063	129.747	-38.316	-22,8	78,3	76,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	171.748	132.759	-38.989	-22,7	80,0	78,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	213.717	169.092	-44.624	-20,9	99,6	99,9
Cap. VIII - Activos financeiros	952	87	-865	-90,9	0,4	0,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	952	87	-865	-90,9	0,4	0,1
Total	214.669	169.179	-45.489	-21,2	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

08 Consellería de Economía e Industria. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 08 Consellería de Economía e Industria

Distribución económica		
Capítulos	2013	Valor Re- lativo 2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	11.228	6,6
10 Altos cargos e delegados	214	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	245	0,1
12 Funcionarios	6.910	4,1
13 Laborais	1.809	1,1
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	2.050	1,2
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.168	0,7
21 Reparacións, mantemento e conservación	54	-
22 Material, subministracións e outros	771	0,5
23 Indemnizacións por razóns do servizo	344	0,2
Cap. IV - Transferencias correntes	23.936	14,1
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	22.729	13,4
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	1.066	0,6
46 A corporacións locais	14	-
48 A familias e institucións sen fins de lucro	128	0,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	3.013	1,8
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	0	-
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	32	-
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	210	0,1
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	2.771	1,6
Cap. VII - Transferencias de capital	129.747	76,7
71 Á Administración xeral da C.A.	453	0,3
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	100.219	59,2
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	1.056	0,6
76 A corporacións locais	6.874	4,1
77 A empresas privadas	9.002	5,3
78 A familias e institucións sen fins de lucro	12.142	7,2
OPERACIÓNS FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	87	0,1
87 Achegas á conta de capital	87	0,1
Total	169.179	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

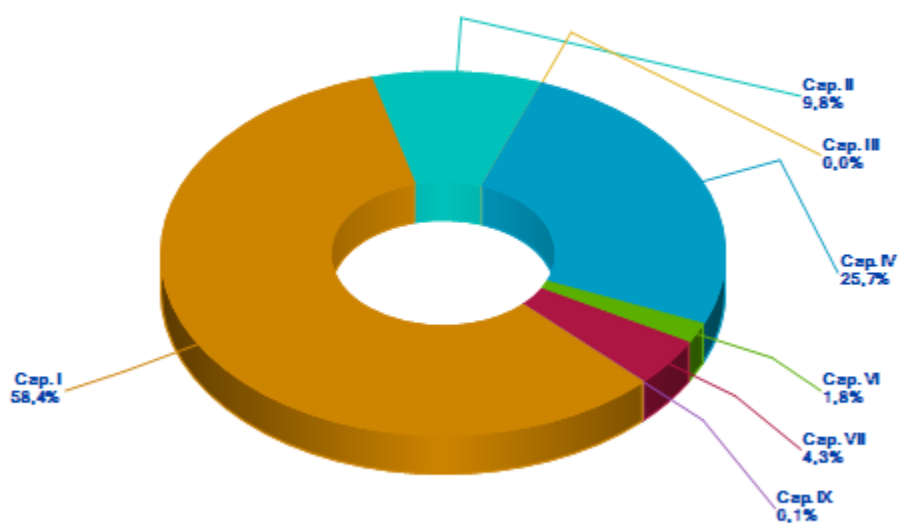
SECCION 09. Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	1.349.399	1.265.872	-83.527	-6,2	58,1	58,4
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	212.473	212.170	-303	-0,1	9,2	9,8
Cap. III - Gastos financeiros	0	0	0	-	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	592.630	557.173	-35.457	-6,0	25,5	25,7
OPERACIÓNS CORRENTES	2.154.502	2.035.216	-119.287	-5,5	92,8	93,9
Cap. VI - Investimentos reais	62.377	39.451	-22.926	-36,8	2,7	1,8
Cap. VII - Transferencias de capital	104.154	92.193	-11.960	-11,5	4,5	4,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	166.531	131.645	-34.886	-20,9	7,2	6,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.321.033	2.166.860	-154.173	-6,6	100,0	99,9
Cap. IX - Pasivos financeiros	523	1.148	625	119,5	-	0,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	523	1.148	625	119,5	-	0,1
Total	2.321.556	2.168.008	-153.548	-6,6	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



**SECCIÓN 09 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación
Universitaria**

Distribución económica

Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	1.265.872	58,4
10 Altos cargos e delegados	421	-
11 Persoal eventual de gabinete	462	-
12 Funcionarios	1.114.004	51,4
13 Laborais	85.882	4,0
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	65.103	3,0
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	212.170	9,8
20 Alugamentos e canons	12	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	397	-
22 Material, subministracións e outros	210.341	9,7
23 Indemnizacións por razóns do servizo	1.398	0,1
27 Publicacións	23	-
Cap. IV - Transferencias correntes	557.173	25,7
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	400	-
43 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	2.886	0,1
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	304.994	14,1
46 A corporacións locais	1.193	0,1
47 A empresas privadas	289	-
48 A familias e institucións sen fins de lucro	247.330	11,4
49 Ao exterior	82	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	39.451	1,8
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	100	-
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	14.224	0,7
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	12.163	0,6
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	12.965	0,6
Cap. VII - Transferencias de capital	92.193	4,3
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	2.284	0,1
73 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	5.861	0,3
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	67.618	3,1
76 A corporacións locais	1.458	0,1
77 A empresas privadas	473	-
78 A familias e institucións sen fins de lucro	14.200	0,7
79 Ao exterior	299	-
OPERACIÓNS FINANCEIRAS		
Cap. IX - Pasivos financeiros	1.148	0,1
95 Amortización de débeda pública e préstamos	1.148	0,1
Total	2.168.008	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

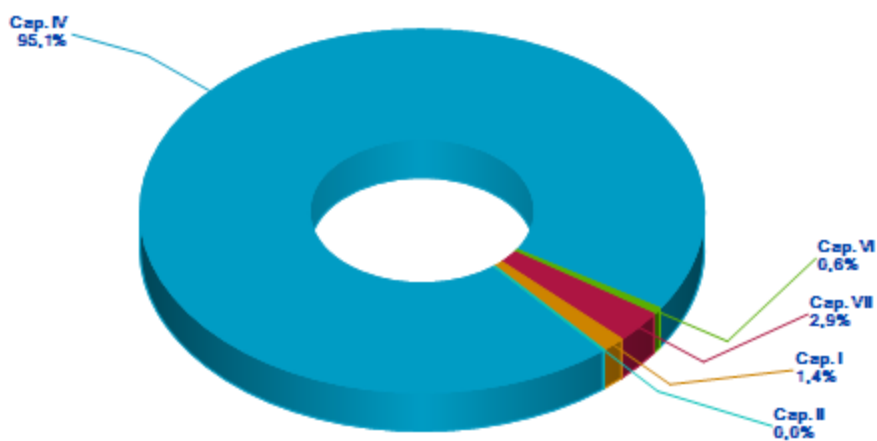
SECCION 10. Consellería de Sanidade

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	46.066	43.763	-2.303	-5,0	1,4	1,4
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.649	1.573	-76	-4,6	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	3.221.685	3.052.399	-169.287	-5,3	96,0	95,1
OPERACIÓNS CORRENTES	3.269.401	3.097.735	-171.666	-5,3	97,5	96,5
Cap. VI - Investimentos reais	26.562	19.875	-6.687	-25,2	0,8	0,6
Cap. VII - Transferencias de capital	58.392	91.490	33.098	56,7	1,7	2,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL	84.954	111.365	26.411	31,1	2,5	3,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.354.355	3.209.100	-145.255	-4,3	100,0	100,0
Total	3.354.355	3.209.100	-145.255	-4,3	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

10 Consellería de Sanidade. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓI 10 Consellería de Sanidade

Distribución económica		
Capítulos	2013	Valor Re-
		lativo 2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	43.763	1,4
10 Altos cargos e delegados	162	-
11 Persoal eventual de gabinete	229	-
12 Funcionarios	31.681	1,0
13 Laborais	3.548	0,1
15 Incentivos ao rendemento	151	-
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	7.993	0,2
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.573	-
20 Alugamentos e canons	2	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	151	-
22 Material, subministracións e outros	1.310	-
23 Indemnizacións por razóns do servizo	111	-
Cap. IV - Transferencias correntes	3.052.399	95,1
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	3.047.133	95,0
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	0	-
46 A corporacións locais	4.471	0,1
48 A familias e institucións sen fins de lucro	795	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	19.875	0,6
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	13.924	0,4
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	5.951	0,2
Cap. VII - Transferencias de capital	91.490	2,9
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	91.490	2,9
Total	3.209.100	100,0

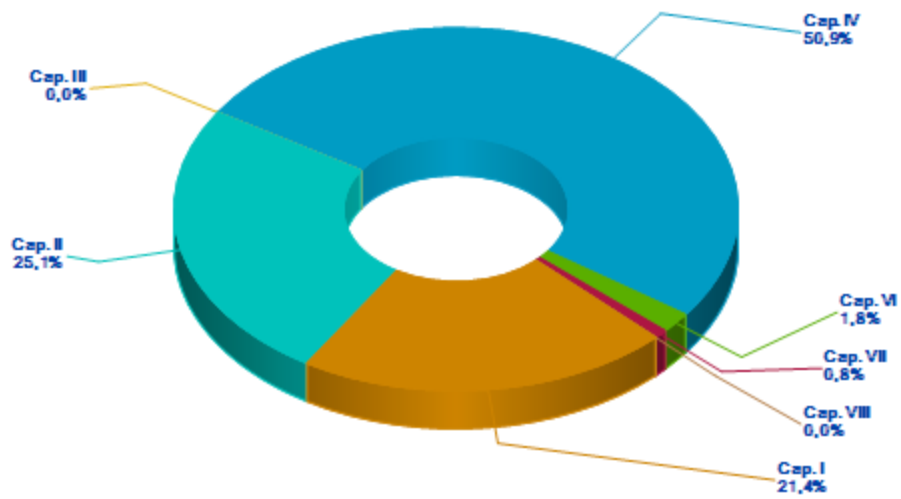
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 11. Consellería de Traballo e Benestar

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	177.457	158.325	-19.131	-10,8	19,5	21,4
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	195.216	185.919	-9.296	-4,8	21,4	25,1
Cap. III - Gastos financeiros	2	0	-1	-85,1	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	509.197	377.277	-131.920	-25,9	55,9	50,9
OPERACIÓNS CORRENTES	881.872	721.522	-160.349	-18,2	96,7	97,4
Cap. VI - Investimentos reais	18.105	13.582	-4.523	-25,0	2,0	1,8
Cap. VII - Transferencias de capital	11.304	5.824	-5.480	-48,5	1,2	0,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	29.409	19.406	-10.003	-34,0	3,2	2,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	911.281	740.928	-170.353	-18,7	100,0	100,0
Cap. VIII - Activos financeiros	255	0	-255	-100,0	-	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	255	0	-255	-100,0	-	-
Total	911.536	740.928	-170.608	-18,7	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

11 Consellería de Traballo e Benestar. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓI 11 Consellería de Traballo e Benestar

Distribución económica		
Capítulos	2013	Valor Re- lativo 2013
OPERACIÓIS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	158.325	21,4
10 Altos cargos e delegados	370	-
11 Persoal eventual de gabinete	376	0,1
12 Funcionarios	37.345	5,0
13 Laborais	85.430	11,5
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	34.805	4,7
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	185.919	25,1
20 Alugamentos e canons	32	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	2.598	0,4
22 Material, subministracións e outros	182.803	24,7
23 Indemnizacións por razóns do servizo	399	0,1
27 Publicacións	87	-
Cap. III - Gastos financeiros	0	-
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	0	-
Cap. IV - Transferencias correntes	377.277	50,9
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	0	-
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	6.592	0,9
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	40.629	5,5
46 A corporacións locais	88.400	11,9
47 A empresas privadas	61.183	8,3
48 A familias e institucións sen fins de lucro	180.436	24,4
49 Ao exterior	36	-
OPERACIÓIS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	13.582	1,8
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	3.566	0,5
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	5.464	0,7
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	4.552	0,6
Cap. VII - Transferencias de capital	5.824	0,8
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	0	-
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	873	0,1
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	1.743	0,2
76 A corporacións locais	2.827	0,4
77 A empresas privadas	143	-
78 A familias e institucións sen fins de lucro	238	-
OPERACIÓIS FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	0	-
86 Adquisición de accións fóra do sector público	0	-
Total	740.928	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

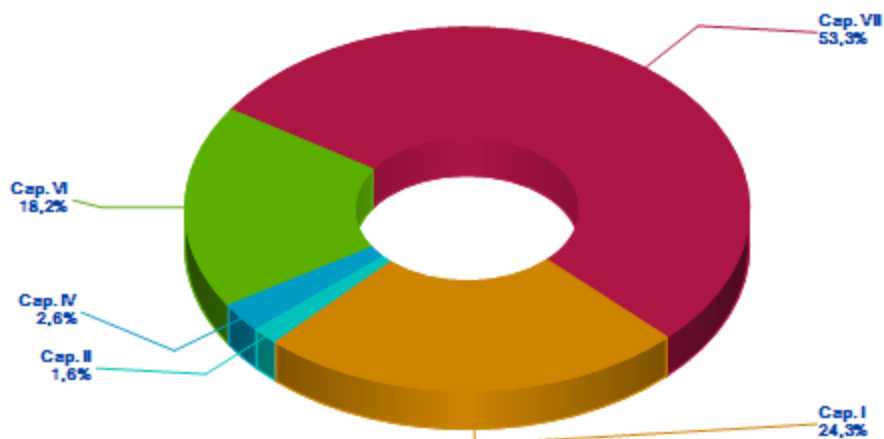
SECCION 12. Consellería do Medio Rural e do Mar

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	160.284	152.107	-8.177	-5,1	23,8	24,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	10.360	9.824	-536	-5,2	1,5	1,6
Cap. IV - Transferencias correntes	17.493	16.314	-1.179	-6,7	2,6	2,6
OPERACIÓNS CORRENTES	188.137	178.245	-9.892	-5,3	28,0	28,5
Cap. VI - Investimentos reais	153.611	113.502	-40.109	-26,1	22,8	18,2
Cap. VII - Transferencias de capital	330.746	333.086	2.341	0,7	49,2	53,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	484.357	446.588	-37.768	-7,8	72,0	71,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	672.493	624.833	-47.660	-7,1	100,0	100,0
Total	672.493	624.833	-47.660	-7,1	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

12 Consellería do Medio Rural e do Mar. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 12 Consellería do Medio Rural e do Mar

Distribución económica		
Capítulos	Valor Re- lativo	
	2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	152.107	24,3
10 Altos cargos e delegados	370	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	392	0,1
12 Funcionarios	70.888	11,3
13 Laborais	48.701	7,8
15 Incentivos ao rendemento	984	0,2
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	30.773	4,9
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	9.824	1,6
20 Alugamentos e canons	115	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	1.168	0,2
22 Material, subministracións e outros	8.215	1,3
23 Indemnizacións por razóns do servizo	326	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	16.314	2,6
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	1	-
43 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	12.654	2,0
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	819	0,1
46 A corporacións locais	0	-
47 A empresas privadas	1.329	0,2
48 A familias e institucións sen fins de lucro	1.510	0,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	113.502	18,2
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	67.424	10,8
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	656	0,1
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	7.334	1,2
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	367	0,1
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	37.722	6,0
Cap. VII - Transferencias de capital	333.086	53,3
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	4	-
73 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	127.505	20,4
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	7.490	1,2
76 A corporacións locais	13.961	2,2
77 A empresas privadas	174.178	27,9
78 A familias e institucións sen fins de lucro	9.949	1,6
Total	624.833	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

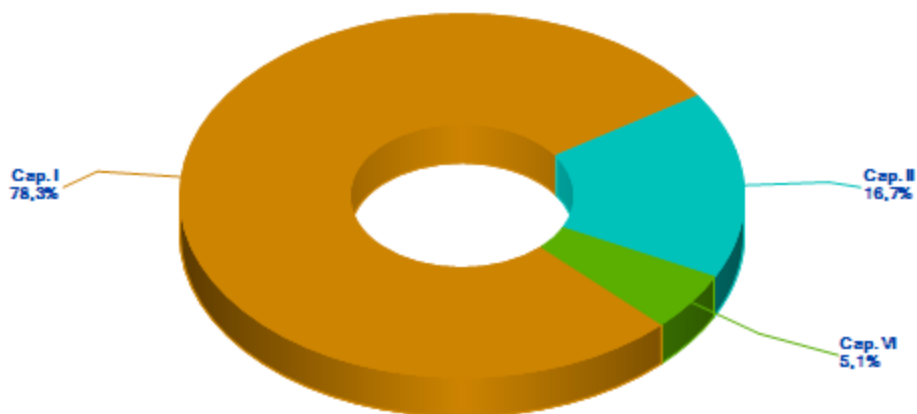
SECCION 20. Consello Consultivo de Galicia

Distribución económica

Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	1.668	1.575	-93	-5,6	77,8	78,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	357	335	-22	-6,2	16,7	16,7
OPERACIÓNS CORRENTES	2.025	1.910	-115	-5,7	94,4	94,9
Cap. VI - Investimentos reais	120	102	-18	-14,8	5,6	5,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	120	102	-18	-14,8	5,6	5,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.145	2.012	-133	-6,2	100,0	100,0
Total	2.145	2.012	-133	-6,2	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

20 Consello Consultivo de Galicia. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓI 20 Consello Consultivo de Galicia

Distribución económica		
Capítulos	2013	Valor Re-
		lativo 2013
OPERACIÓIS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	1.575	78,3
10 Altos cargos e delegados	483	24,0
12 Funcionarios	790	39,3
13 Laborais	28	1,4
15 Incentivos ao rendemento	76	3,8
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	197	9,8
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	335	16,7
21 Reparacións, mantemento e conservación	52	2,6
22 Material, subministracións e outros	256	12,7
23 Indemnizacións por razóns do servizo	27	1,3
OPERACIÓIS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	102	5,1
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	102	5,1
Total	2.012	100,0

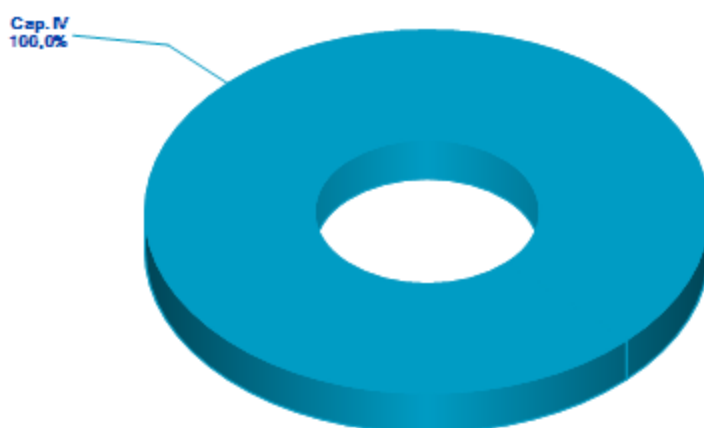
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 21. Transferencias a corporacións locais

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. IV - Transferencias correntes	116.589	114.068	-2.520	-2,2	100,0	100,0
OPERACIÓIS CORRENTES	116.589	114.068	-2.520	-2,2	100,0	100,0
TOTAL OPERACIÓIS NON FINANCEIRAS	116.589	114.068	-2.520	-2,2	100,0	100,0
Total	116.589	114.068	-2.520	-2,2	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

21 Transferencias a corporacións locais. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 21 Transferencias a corporacións locais

Distribución económica			
Capítulos	2013	Valor Relativo	
		2013	2013
OPERACIÓNS CORRENTES			
Cap. IV - Transferencias correntes	114.068		100,0
46 A corporacións locais	114.068		100,0
Total	114.068		100,0

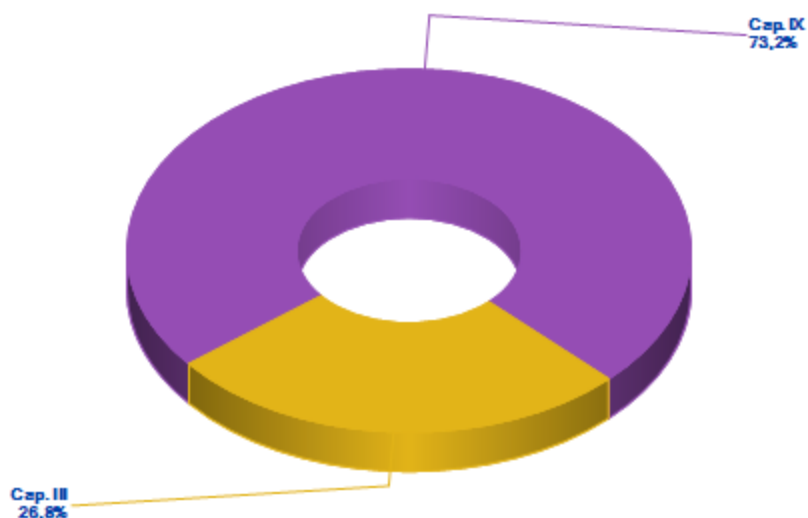
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 22. Débeda pública da Comunidade Autónoma

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. III - Gastos financeiros	293.182	297.292	4.110	1,4	35,3	26,8
OPERACIÓNS CORRENTES	293.182	297.292	4.110	1,4	35,3	26,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	293.182	297.292	4.110	1,4	35,3	26,8
Cap. IX - Pasivos financeiros	537.408	813.565	276.156	51,4	64,7	73,2
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	537.408	813.565	276.156	51,4	64,7	73,2
Total	830.591	1.110.857	280.266	33,7	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

22 Débeda pública da Comunidade Autónoma. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 22 Débeda pública da Comunidade Autónoma

Distribución económica			
Capítulos	Valor Re-		2013
	lativo		
	2013	2013	
OPERACIÓNS CORRENTES			
Cap. III - Gastos financeiros	297.292	26,8	
30 Débeda pública e préstamos	290.910	26,2	
31 Gastos emis, form, mod, e cancel. de déb. públ. e prést.	6.382	0,6	
OPERACIÓNS FINANCEIRAS			
Cap. IX - Pasivos financeiros	813.565	73,2	
95 Amortización de débeda pública e préstamos	813.565	73,2	
Total	1.110.857	100,0	

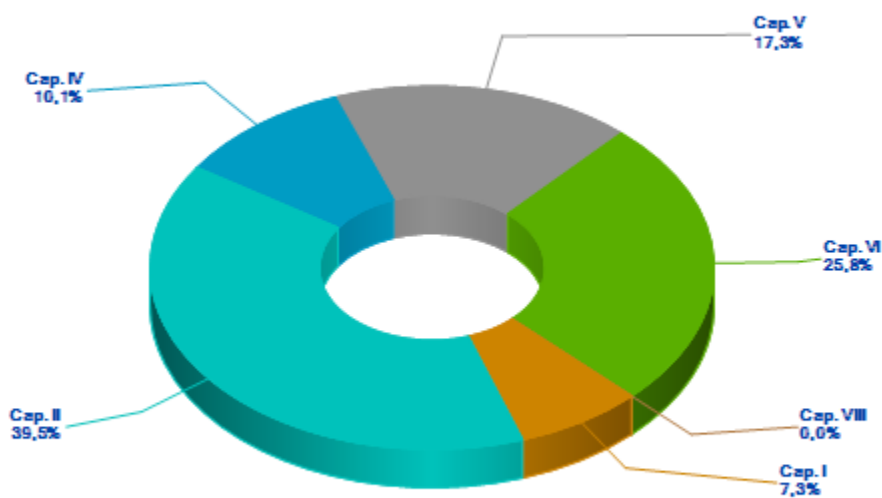
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SECCION 23. Gastos de diversas consellarías

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
Cap. I - Gastos de persoal	10.286	3.286	-7.000	-68,1	20,8	7,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	17.547	17.766	219	1,2	35,4	39,5
Cap. IV - Transferencias correntes	5.355	4.552	-803	-15,0	10,8	10,1
OPERACIÓNS CORRENTES	33.189	25.604	-7.585	-22,9	67,0	56,9
Cap. V - Fondo de continxencia	0	7.779	7.779	-	-	17,3
Cap. VI - Investimentos reais	13.345	11.604	-1.741	-13,0	27,0	25,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	13.345	11.604	-1.741	-13,0	27,0	25,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	46.534	44.987	-1.547	-3,3	94,0	100,0
Cap. VIII - Activos financeiros	2.975	0	-2.975	-100,0	6,0	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2.975	0	-2.975	-100,0	6,0	-
Total	49.509	44.987	-4.522	-9,1	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

23 Gastos de diversas consellarías. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 23 Gastos de diversas consellarías

Distribución económica		
Capítulos	Valor Re-	
	2013	lativo 2013
OPERACIÓNS CORRENTES		
Cap. I - Gastos de persoal	3.286	7,3
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	3.286	7,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	17.766	39,5
20 Alugamentos e canons	5.955	13,2
21 Reparacións, mantemento e conservación	88	0,2
22 Material, subministracións e outros	11.723	26,1
Cap. IV - Transferencias correntes	4.552	10,1
46 A corporacións locais	4.552	10,1
.		
Cap. V - Fondo de continxencia	7.779	17,3
50 Fondo de continxencia	7.779	17,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL		
Cap. VI - Investimentos reais	11.604	25,8
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	60	0,1
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	86	0,2
65 Infraestrutura básica de apoio ós sectores productivos	11.458	25,5
OPERACIÓNS FINANCEIRAS		
Cap. VIII - Activos financeiros	0	-
89 Fondo de garantía de avais	0	-
Total	44.987	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)



**OS ORZAMENTOS DOS ORGANISMOS
AUTÓNOMOS E DAS ENTIDADES
PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE
CONSULTA OU ASESORAMENTO**

III. OS ORZAMENTOS DOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS E DAS ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO

A Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do Sector Público Autonómico de Galicia define aos organismos autónomos no seu artigo 68 como entidades públicas instrumentais cuxa organización e funcionamento se regulan polo dereito administrativo, e que se someten ao dereito privado só naqueles casos nos que corresponda de acordo coa normativa xeral ou sectorial aplicable.

Estas entidades instrumentais, de acordo coa súa normativa específica, poden exercer actividades de intervención, fomento, xestión de servizos públicos ou apoio á función administrativa en réxime de descentralización funcional.

III.1. ORGANISMOS AUTÓNOMOS

Orzamento dos Organismos Autónomos

	Ingresos									
	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. V	Cap. VI	Cap. VII	Cap. VIII	Cap. IX	Total
Escola Galega de Administración Pública	0	0	247	2.494	8	0	157	0	0	2.906
Instituto Galego de Estatística	0	0	0	3.039	1	0	965	0	0	4.005
Servizo Galego de Saúde	0	0	70.043	3.172.853	350	0	91.490	650	13.499	3.348.885
Academia Galega de Seguridade Pública	0	0	162	2.423	22	0	33	0	0	2.639
Instituto Galego de Consumo	0	0	500	4.631	2	0	821	0	0	5.954
Consello Galego da Competencia	0	0	0	484	1	0	0	0	0	484
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	0	0	0	5.531	5	0	863	0	0	6.399
Instituto de Estudos do Territorio	0	0	4	1.878	0	0	804	0	0	2.687
Instituto Galego da Vivenda e Solo	0	0	800	10.769	6.341	29.000	20.003	0	0	66.913
Fondo Galego de Garantía Agraria	0	0	0	4.747	30	0	80.999	0	0	85.776
Total	0	0	71.758	3.208.848	6.760	29.000	196.135	650	13.499	3.526.649

(Miles de Euros)

Nos orzamentos do ano 2013 recóllense 10 organismos autónomos trala incorporación do Instituto de Estudos de Territorio que non figuraba no anterior orzamento aprobado. Sen embargo, recóllese xa no orzamento 2012 que se presenta a efectos comparativos coa mesma

estrutura que no exercicio 2013.

Financiamento

	Orixe dos Fondos							
	Recursos Propios		Da Comunidade Autónoma		Outras		Total	
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%
ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	255	8,79	2.651	91,21	0	0,00	2.906	0,08
INSTITUTO GALEGO DE ESTATÍSTICA	1	0,03	4.004	99,97	0	0,00	4.005	0,11
SERGAS	84.543	2,52	3.138.623	93,72	125.719	3,75	3.348.885	94,96
A.G.S.P.	184	6,96	2.455	93,04	0	0,00	2.639	0,07
INSTITUTO GALEGO DE CONSUMO	502	8,43	5.452	91,57	0	0,00	5.954	0,17
CONSELLO GALEGO DA COMPETENCIA	1	0,10	484	99,90	0	0,00	484	0,01
INST. GALEGO SEGURIDADE E SAÚDE LABORAL	5	0,09	6.394	99,91	0	0,00	6.399	0,18
INSTITUTO DE ESTUDOS DO TERRITORIO	5	0,18	2.682	99,82	0	0,00	2.687	0,08
INSTITUTO GALEGO DA VIVENDA E SOLO	36.141	54,01	30.772	45,99	0	0,00	66.913	1,90
FONDO GALEGO DE GARANTÍA AGRARIA	30	0,03	85.746	99,97	0	0,00	85.776	2,43
Total	121.667	3,45	3.279.263	92,99	125.719	3,56	3.526.649	100,00

(Miles de Euros)

Os créditos autorizados aos organismos autónomos ascenden a 3.526,6 millóns de euros. O 95% dos créditos totais dos organismos autónomos corresponde ao Servizo Galego de Saúde, que reduce o seu presuposto nun 2,9% respecto ao do exercicio 2012. Os restantes organismos tamén diminúen os seus orzamentos agás a Academia Galega de Seguridade Pública, pola inclusión de maiores taxas e prezos por cursos e o Fondo Galego de Garantía Agraria, que incrementa pola maior transferencia recibida de fondos FEADER.

O financiamento dos organismos gravita na súa maior parte sobre as transferencias que reciben desde os orzamentos da Administración Xeral.

Orzamento Organismos Autónomos

	Gastos								Total
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
Escola Galega de Administración Pública	1.008	1.671		70		157			2.906
Instituto Galego de Estatística	2.684	357				965			4.005
Servizo Galego de Saúde	1.470.963	853.770		827.579	77.233	118.513	177	650	3.348.885
Academia Galega de Seguridade Pública	671	1.935				33			2.639
Instituto Galego de Consumo	4.297	609		228		698	123		5.954
Consello Galego da Competencia	364	120							484
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	4.857	679				863			6.399
Instituto de Estudos do Territorio	1.750	90		43		804			2.687
Instituto Galego da Vivenda e Solo	8.691	3.014	250	5.956		29.858	12.255	6.890	66.913
Fondo Galego de Garantía Agraria	4.138	622		17		1.478	79.521		85.776
Total	1.499.424	862.866	250	833.892	77.233	153.369	92.076	7.540	3.526.649

(Miles de Euros)

Compres salientar os ingresos propios que recibe o Instituto Galego de Vivenda e Solo. Destacan no capítulo V de ingresos con 2,4 millóns de euros as rendas de bens inmobles e 3,4 doutros ingresos patrimoniais. E por outra parte, 29 millóns de euros procedente de vendas de soares, industriais e residenciais, así como do alleamento de locais comerciais e vivendas.

O Servizo Galego de Saúde tamén conta con un importante contía de ingresos propios, 84,5 millóns de euros. No capítulo III recóllese unha previsión de ingresos de 70 millóns de euros destacando nestes orzamentos os 14 procedentes de diferentes concesións administrativas de servizos complementarios aos de saúde (aparcadoiros, vending e cafetería). Destaca tamén o importe presupostado no capítulo IX procedente da transferencia a recibir por parte do Estado neste exercicio 2013 segundo os Convenios co Ministerio de Ciencia e Innovación para a execución do proxecto Hospital 2050 e do proxecto InnovaSaúde, segundo os cales a aportación trátase como un anticipo reembolsable que se cancelará no momento da recepción dos fondos Feder e se traspasará ao concepto correspondente do artigo 'Transferencias de capital do exterior'.

Respecto do resto de organismos autónomos, a maior parte da súa actividade canalízase a través de operacións correntes, como corresponde á natureza dos servizos que prestan coa excepción do Fondo Galego de Garantía Agraria e do Instituto de Vivenda e Solo, con importantes montantes de créditos destinados a axudas de capital e investimentos.

Por último destacar que nos orzamentos de 2012 que se presentan inclúese o Instituto de Estudos do Territorio a efectos de comparativas en termos homoxéneos.

Os orzamentos de ingresos e gastos de cada un destes organismos autónomos así como unha referencia a súa finalidade e lei constitutiva, figuran a continuación.

ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

A EGAP foi creada pola Lei 4/1987, do 27 de maio. Ten encomendadas actividades de formación e perfeccionamento do persoal ao servizo da Administración autonómica, así como o desenvolvemento de traballos de investigación, estudo e divulgación en materia de administración pública. Figura adscrita á Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza.

Orzamento de ingresos. Escola Galega de Administración Pública

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	247	247	-	-	8,5
IV Transferencias correntes	3.057	2.494	-563	-18,4	93,8	85,8
V Ingresos patrimoniais	8	8	0	-	0,2	0,3
OPERACIÓNS CORRENTES	3.065	2.749	-316	-10,3	94,1	94,6
VII Transferencias de capital	193	157	-36	-18,6	5,9	5,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL	193	157	-36	-18,6	5,9	5,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.258	2.906	-352	-10,8	100,0	100,0
Total	3.258	2.906	-352	-10,8	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Escola Galega de Administración Pública

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	1.074	1.008	-66	-6,1	33,0	34,7
II Gastos en bens correntes e servizos	1.911	1.671	-240	-12,6	58,6	57,5
IV Transferencias correntes	80	70	-10	-12,6	2,5	2,4
OPERACIÓNS CORRENTES	3.065	2.749	-316	-10,3	94,1	94,6
VI Investimentos reais	193	157	-36	-18,6	5,9	5,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL	193	157	-36	-18,6	5,9	5,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.258	2.906	-352	-10,8	100,0	100,0
Total	3.258	2.906	-352	-10,8	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

ACADEMIA GALEGA DE SEGURIDADE PÚBLICA

Creada pola Lei 1/2007, do 15 de xaneiro, figura adscrita á Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza. Desempeña funcións de formación e perfeccionamento do persoal no ámbito policial, de protección civil, bombeiros e axentes forestais así como formación no ámbito xudicial e penitenciario e da seguridade privada. As súas funcións formativas establécense no Decreto 24/2010, do 25 de febreiro, polo que se aproba a súa estrutura orgánica.

Orzamento de ingresos. A.G.S.P.

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
III Taxas, prezos e outros ingresos	9	162	153	1700,0	0,4	6,1	
IV Transferencias correntes	2.473	2.423	-50	-2,0	97,3	91,8	
V Ingresos patrimoniais	19	22	3	15,2	0,7	0,8	
OPERACIÓNS CORRENTES	2.500	2.606	106	4,2	98,4	98,8	
VII Transferencias de capital	40	33	-7	-18,6	1,6	1,2	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	40	33	-7	-18,6	1,6	1,2	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.541	2.639	98	3,9	100,0	100,0	
Total	2.541	2.639	98	3,9	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Academia Galega de Seguridade Pública

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	753	671	-82	-10,8	29,6	25,4	
II Gastos en bens correntes e servizos	1.748	1.935	187	10,7	68,8	73,3	
IV Transferencias correntes	0	0	0	-	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	2.500	2.606	106	4,2	98,4	98,8	
VI Investimentos reais	40	33	-7	-18,6	1,6	1,2	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	40	33	-7	-18,6	1,6	1,2	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.541	2.639	98	3,9	100,0	100,0	
Total	2.541	2.639	98	3,9	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO DE ESTUDOS DO TERRITORIO

A Lei 6/2007, do 11 de maio, de medidas urxentes en materia de ordenación do territorio e do litoral de Galicia, no seu artigo 9, crea e regula o Instituto de Estudos do Territorio como organismo autónomo que ten por obxecto o análise, o estudo e o asesoramento en materia de urbanismo e ordenación do territorio, adscrito á consellería competente en materia de urbanismo e ordenación do territorio.

A materialización de dito mandato legal supuxo a conversión da Dirección de Sostibilidade e Paisaxe nun organismo autónomo, o cal asumirá as competencias e funcións atribuídas á dirección xeral así como as funcións establecidas no artigo 10 da citada Lei, subrogándose o novo ente nos dereitos e obrigas desta, dende a súa posta en funcionamento.

A disposición derradeira cuarta da Lei 15/2010, do 28 de decembro, de medidas fiscais e administrativas, modificou o artigo 10 da Lei 6/2007, do 11 de maio, engadindo entre as funcións do Instituto de Estudos do Territorio a da recompilación e o tratamento da información do territorio galego, así como a produción cartográfica para as diferentes consellerías e organismos públicos da Comunidade Autónoma de Galicia, especialmente en materia agraria e de desenvolvemento rural, función en estreita vinculación coas funcións asignadas á Comisión de Coordinación de Sistemas de Información Xeográfica e Cartografía, polo Decreto 148/2003, do 9 de xaneiro.

Trala publicación do decreto 235/2012, do 5 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia, o Instituto de Estudos do Territorio queda adscrito directamente á Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas a través da Secretaría Xeral de Ordenación do Territorio e Urbanismo.

Orzamento de ingresos. Instituto de estudos do territorio

Distribución económica							
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos	2012	2013	Importe	%	2012	2013	
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	4	4	-	-	0,2	
IV Transferencias correntes	1.979	1.878	-101	-5,1	69,2	69,9	
V Ingresos patrimoniais	0	0	0	-	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	1.979	1.883	-96	-4,9	69,2	70,1	
VII Transferencias de capital	882	804	-78	-8,8	30,8	29,9	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	882	804	-78	-8,8	30,8	29,9	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.861	2.687	-174	-6,1	100,0	100,0	
Total	2.861	2.687	-174	-6,1	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orçamento de gastos. Instituto de Estudos do Territorio

		Distribución económica					
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
I	Gastos de persoal	1.834	1.750	-84	-4,6	64,1	65,1
II	Gastos en bens correntes e servizos	95	90	-5	-5,0	3,3	3,4
IV	Transferencias correntes	0	43	43	-	-	1,6
OPERACIÓNS CORRENTES		1.929	1.883	-46	-2,4	67,4	70,1
VI	Investimentos reais	932	804	-128	-13,7	32,6	29,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL		932	804	-128	-13,7	32,6	29,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		2.861	2.687	-174	-6,1	100,0	100,0
Total		2.861	2.687	-174	-6,1	100,0	100,0

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE ESTATÍSTICA

Creouse pola Lei 9/1988, do 19 de xullo, de estatística de Galicia; modificada polas Leis 7/1993, do 24 de maio, 10/2001, do 17 de setembro, e 16/2006, do 27 de decembro, e as demais normas que as desenvolven.

Entre as súas funcións están as seguintes:

A dirección e coordinación da actividade estatística no ámbito competencial da Comunidade Autónoma de Galicia.

A coordinación da actividade estatística levada a cabo polas distintas Administracións públicas de Galicia.

Levar a cabo as estatísticas ou as fases delas que lle encomenden o Plan Galego de Estatística e os seus correspondentes Programas Estatísticos, así como calquera outra que lle podan encomendar ou que se estableza en virtude de convenios con outros organismos estatísticos.

Colaborar en estatísticas de interese estatal ou supraestatal promovidas polos organismos competentes.

Asegurar a difusión adecuada das estatísticas publicadas en Galicia, a través dos medios máis pertinentes, e estender certificacións dos resultados estatísticos da súa competencia.

Velar polo cumprimento das normas técnicas aprobadas e a aplicación das garantías necesarias para que sexan respectados o segredo estatístico e as outras condicións xurídicas a que se debe suxeitar a actividade estatística.

Cómpre indicar que a disposición adicional primeira do Decreto 235/2012, do 5 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia, prevé a refundición, nun só ente, do CIXTEC e do Instituto Galego de Estatística, mediante un anteproxecto legislativo que debe ser elevado ao Consello da Xunta, nun prazo de 3 meses desde a entrada en vigor do citado decreto.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Estatística

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	0	0	-	-	-
IV Transferencias correntes	3.333	3.039	-294	-8,8	77,1	75,9
V Ingresos patrimoniais	2	1	-1	-50,0	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	3.335	3.041	-295	-8,8	77,2	75,9
VII Transferencias de capital	987	965	-22	-2,2	22,8	24,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	987	965	-22	-2,2	22,8	24,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.322	4.005	-317	-7,3	100,0	100,0
Total	4.322	4.005	-317	-7,3	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Estatística

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	2.950	2.684	-266	-9,0	68,3	67,0
II Gastos en bens correntes e servizos	373	357	-16	-4,3	8,6	8,9
IV Transferencias correntes	12	0	-12	-100,0	0,3	-
OPERACIÓNS CORRENTES	3.335	3.041	-295	-8,8	77,2	75,9
VI Investimentos reais	987	965	-22	-2,2	22,8	24,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	987	965	-22	-2,2	22,8	24,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.322	4.005	-317	-7,3	100,0	100,0
Total	4.322	4.005	-317	-7,3	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CONSELLO GALEGO DA COMPETENCIA

Creado ao abeiro da Lei 1/2011, do 28 de febreiro, reguladora do Consello Galego da

Competencia, como organismo autónomo que ten como fin xeral preservar, garantir e promover a existencia dunha competencia efectiva nos mercados no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia, na perspectiva de conseguir a máxima eficiencia económica e a protección e o aumento do benestar dos consumidores.

O Consello Galego da Competencia exercerá as funcións de instrución e resolución dos expedientes vinculados coa competencia, de colaboración e coordinación, de control de axudas públicas, de arbitraje, consultivas, de promoción da competencia e de asesoramento e representación que lle atribúe a lei.

Orzamento de ingresos. Consello Galego da Competencia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
IV Transferencias correntes	543	484	-59	-10,9	99,1	99,9
V Ingresos patrimoniais	0	1	1	-	-	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES	543	484	-59	-10,8	99,1	100,0
VII Transferencias de capital	5	0	-5	-100,0	0,9	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL	5	0	-5	-100,0	0,9	-
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	548	484	-64	-11,6	100,0	100,0
Total	548	484	-64	-11,6	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Consello Galego da Competencia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	386	364	-22	-5,7	70,4	75,2
II Gastos en bens correntes e servizos	157	120	-37	-23,6	28,6	24,8
IV Transferencias correntes	0	0	0	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	543	484	-59	-10,8	99,1	100,0
VI Investimentos reais	5	0	-5	-100,0	0,9	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL	5	0	-5	-100,0	0,9	-
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	548	484	-64	-11,6	100,0	100,0
Total	548	484	-64	-11,6	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE CONSUMO

Foi creado pola Lei 8/1994, do 30 de decembro, como organismo encargado do desenvolvemento de accións específicas de información e defensa dos consumidores e usuarios. Figura adscrito á Consellería de Economía e Industria.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Consumo

		Distribución económica					
				Variación 2013/2012		Valor Relativo	
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
III	Taxas, prezos e outros ingresos	500	500	0	-	7,8	8,4
IV	Transferencias correntes	5.099	4.631	-468	-9,2	79,5	77,8
V	Ingresos patrimoniais	2	2	0	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES		5.601	5.133	-468	-8,4	87,3	86,2
VII	Transferencias de capital	813	821	8	1,0	12,7	13,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL		813	821	8	1,0	12,7	13,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		6.414	5.954	-459	-7,2	100,0	100,0
Total		6.414	5.954	-459	-7,2	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Consumo

		Distribución económica					
				Variación 2013/2012		Valor Relativo	
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
I	Gastos de persoal	4.692	4.297	-395	-8,4	73,2	72,2
II	Gastos en bens correntes e servizos	641	609	-32	-5,0	10,0	10,2
IV	Transferencias correntes	268	228	-40	-15,0	4,2	3,8
OPERACIÓNS CORRENTES		5.601	5.133	-468	-8,4	87,3	86,2
VI	Investimentos reais	644	698	54	8,3	10,0	11,7
VII	Transferencias de capital	169	123	-45	-26,9	2,6	2,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL		813	821	8	1,0	12,7	13,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		6.414	5.954	-459	-7,2	100,0	100,0
Total		6.414	5.954	-459	-7,2	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

SERVIZO GALEGO DE SAÚDE

Foi creado pola Lei 1/1989, do 2 de xaneiro, coa finalidade de xestionar os recursos sanitarios dependentes da comunidade autónoma e de levar a cabo a coordinación de todos os servizos dese carácter existentes dentro do seu ámbito territorial. É un organismo autónomo, dotado de personalidade xurídica propia e plena capacidade para o cumprimento dos seus fins. Está adscrito á Consellería de Sanidade e rexerese polo establecido na Lei 8/2008, do 10 de xullo, de Saúde de Galicia.

O Servizo Galego de Saúde dispón dunha organización por niveis para a prestación da asistencia sanitaria que ten encomendada. Porén realízase unha actuación interdisciplinar e integrada baseada na atención de calidade e centrada no paciente, que garante a continuidade asistencial. A introdución de sistemas de xestión integrada no Servizo Galego de Saúde ten como obxectivo a mellora da accesibilidade, a eficiencia e a procura da maior calidade das prestacións sanitarias.

O novo modelo estratéxico do sistema sanitario galego oríentase cara ao seu obxectivo principal que é obter resultados en saúde satisfactorios para os pacientes e a poboación en xeral.

Tendo en conta o indicado anteriormente, para obter os obxectivos desexados elaborouse no 2009 e presentouse no ano 2010, a "Estratexia Sergas 2014: a sanidade pública ao servizo do paciente" que ten como finalidade definir os obxectivos estratéxicos e as liñas de actuación que debe acometer o Servizo Galego de Saúde, nos vindeiros anos, para acadar a transformación do sistema de saúde e consolidar un modelo sanitario innovador, centrado nos cidadáns, e que asegure a continuidade asistencial, a seguridade, a eficiencia e a implicación dos profesionais.

O SERGAS ten entre a súas funcións a promoción da docencia e investigación nas ciencias da saúde no ámbito dos centros, servizos, e establecementos sanitarios asistenciais. Por elo no seu orzamento destínanse 16,9 millóns de euros aos plans InnovaSaúde, orientado á asistencia sanitaria segura e áxil centrada no paciente, cunha óptima prestación de servizos en canto a calidade e a seguridade e ao plan H2050 que conta cunha carteira de proxectos encamiñados á innovación da xestión da urxencia hospitalaria así coma a unha central enerxética baseada na explotación eficiente dos recursos renovables dos hospitais galegos.

Entre os obxectivos a acadar neste exercicio, figuran o de promover a saúde e responder ás necesidades do cidadán a través de dispositivos asistenciais e plans específicos, garantir a prestación de servizos no lugar e momento adecuados cos niveis de calidade e seguridade comprometidos, promover a saúde, definir unha política de persoal aliñada coas necesidades do sistema e dos profesionais, desenvolver uns sistemas de información que faciliten a práctica clínica e a toma de decisións, facer que o sector sanitario actúe como motor de crecemento económico e impulsar alianzas con todos os axentes implicados, xestionar os recursos de forma rigorosa e eficiente e modernizar as infraestruturas sanitarias.

Para isto, o presuposto do Sergas alcanza neste exercicio 3.348,9 millóns de euros, que representa unha diminución do 2,9% en comparación cos do ano anterior. A maior parte dos seus ingresos, un 93,7%, son as transferencias correntes e de capital dende a Consellería de Sanidade.

O Servizo Galego de Saúde tamén conta con un importante contía de ingresos propios, 84,5 millóns de euros. No capítulo III recóllese unha previsión de ingresos de 70 millóns de euros destacando nestes orzamentos os 14 procedentes de diferentes concesións administrativas de servizos complementarios aos de saúde (aparcadoiros, vending e cafetería). Destaca tamén o importe presupostado no capítulo IX procedente da transferencia a recibir por parte do Estado neste exercicio 2013 segundo os Convenios co Ministerio de Ciencia e Innovación para a execución do proxecto Hospital 2050 e do proxecto InnoVaSaúde, segundo os cales a aportación trátase como un anticipo reembolsable que se cancelará no momento da recepción dos fondos Feder e se traspasará ao concepto correspondente do concepto 'Transferencias de capital do exterior'.

Ademais, conta coa transferencia do Estado pola achega sanitaria para dar cobertura ás asignacións para o mantemento dos seus centros sanitarios de carácter non psiquiátrico, por importe de 77,4 millóns de euros, un 2,8% mais que o orzamentado en 2012, entre outras, pola inclusión das liquidacións negativas de 2008 e 2009 a compensar en 120 mensualidades como as comunidades autónomas en vez das 60 autorizadas anteriormente. Como a comunidade autónoma, tamén se prevé unha liquidación positiva do exercicio 2011 xa incluído na previsión inicial.

Orzamento de ingresos. SERGAS

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
III Taxas, prezos e outros ingresos	51.111	70.043	18.932	37,0	1,5	2,1	
IV Transferencias correntes	3.338.959	3.172.853	-166.106	-5,0	96,8	94,7	
V Ingresos patrimoniais	180	350	170	94,4	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.390.250	3.243.246	-147.004	-4,3	98,3	96,8	
VII Transferencias de capital	58.392	91.490	33.098	56,7	1,7	2,7	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	58.392	91.490	33.098	56,7	1,7	2,7	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.448.642	3.334.736	-113.906	-3,3	100,0	99,6	
VIII Activos financeiros	650	650	0	-	-	-	
IX Pasivos financeiros	0	13.499	13.499	-	-	0,4	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	650	14.149	13.499	2076,8	-	0,4	
Total	3.449.292	3.348.885	-100.406	-2,9	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Servizo Galego de Saúde

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	1.558.658	1.470.963	-87.695	-5,6	45,2	43,9	
II Gastos en bens correntes e servizos	858.770	853.770	-5.000	-0,6	24,9	25,5	
III Gastos financeiros	0	0	0	-	-	-	
IV Transferencias correntes	895.001	827.579	-67.422	-7,5	25,9	24,7	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.312.430	3.152.312	-160.117	-4,8	96,0	94,1	
V Fondo de continxencia	76.320	77.233	913	1,2	2,2	2,3	
VI Investimentos reais	59.535	118.513	58.978	99,1	1,7	3,5	
VII Transferencias de capital	357	177	-180	-50,4	-	-	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	59.892	118.689	58.798	98,2	1,7	3,5	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.448.642	3.348.235	-100.406	-2,9	100,0	100,0	
VIII Activos financeiros	650	650	0	-	-	-	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	650	650	0	-	-	-	
Total	3.449.292	3.348.885	-100.406	-2,9	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE SEGURIDADE E SAÚDE LABORAL

Creado pola Lei 14/2007, do 30 de outubro, figura adscrito á Consellería de Traballo e Benestar.

O obxecto do ISSGA é a xestión e a coordinación das políticas que nas materias de seguridade, hixiene e saúde laboral establezan os poderes públicos da Comunidade Autónoma para a mellora das condicións de traballo, co obxecto de eliminar ou reducir na orixe os riscos inherentes ao traballo, sen prexuízo das competencias da Dirección Xeral de Traballo e Economía Social neste ámbito e das competencias atribuídas a outros departamentos da Xunta de Galicia.

A súa actuación está vinculada ao 2º Plan Estratéxico de Prevención de Riscos Laborais 2011-2014, resultante do proceso de Diálogo Social en Galicia, e, anualmente, ao Plan de Actividades que aproba a Comisión de Goberno do ISSGA, na que teñen presenza os tres sindicatos máis representativos no ámbito autonómico e a Confederación de Empresarios de Galicia.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	0	0	-	-	-
IV Transferencias correntes	6.208	5.531	-677	-10,9	91,6	86,4
V Ingresos patrimoniais	5	5	0	-	0,1	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES	6.213	5.536	-677	-10,9	91,7	86,5
VII Transferencias de capital	563	863	300	53,2	8,3	13,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL	563	863	300	53,2	8,3	13,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.776	6.399	-377	-5,6	100,0	100,0
Total	6.776	6.399	-377	-5,6	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	5.498	4.857	-641	-11,7	81,1	75,9
II Gastos en bens correntes e servizos	715	679	-36	-5,0	10,5	10,6
OPERACIÓNS CORRENTES	6.213	5.536	-677	-10,9	91,7	86,5
VI Investimentos reais	563	863	300	53,2	8,3	13,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL	563	863	300	53,2	8,3	13,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.776	6.399	-377	-5,6	100,0	100,0
Total	6.776	6.399	-377	-5,6	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE VIVENDA E SOLO

Organismo autónomo creado pola Lei 3/1988, do 27 de abril, ao que lle corresponde a realización da política de solo e vivenda da Xunta de Galicia. O IGVS adscríbese á Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas, segundo o Decreto 44/2012, do 19 de xaneiro, polo que se establece a estrutura orgánica da citada consellería.

- O Instituto Galego de Vivenda e Solo exerce as competencias e funcións que a continuación se indican:
- En xeral correspóndenlle as competencias e funcións en materia de política de vivenda, favorecendo o acceso dos cidadáns ao dereito, constitucionalmente garantido, dunha vivenda digna e adecuada.

- O fomento das actuacións de rehabilitación do patrimonio e arquitectónico en materia de vivenda tanto rural como urbana.
- A creación de solo residencial e de equipamentos acorde coas necesidades de asentamento da poboación.
- Complementariamente correspóndelle ao IGVS, a través dos seus órganos, dentro do marco da normativa de ordenación do territorio e a urbanística, o establecemento da política de solos de carácter produtivo, tales como o industrial, o comercial ou tecnolóxico e, en xeral, os que incidan na mellora da habitabilidade do territorio da Comunidade Autónoma, baseando aquela no principio de sostibilidade, en colaboración coa política de solos sectoriais específicos desenvolva por outros departamentos ou administracións en Galicia.
- A tramitación de plans e proxectos sectoriais abeirados no acordo do Consello da Xunta de 26 de maio de 2006 e de 6 de setembro de 2007, e na disposición adicional 2ª da Lei 6/2007, do 11 de maio, de medidas urxentes en materia de ordenación do territorio e do litoral de Galicia

Orçamento de ingresos. Instituto Galego da Vivenda e Solo

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
III Taxas, prezos e outros ingresos	1.300	800	-500	-38,5	1,4	1,2	
IV Transferencias correntes	17.471	10.769	-6.702	-38,4	18,8	16,1	
V Ingresos patrimoniais	5.700	6.341	641	11,2	6,1	9,5	
OPERACIÓNS CORRENTES	24.471	17.910	-6.561	-26,8	26,3	26,8	
VI Alleamento de investimentos reais	30.010	29.000	-1.010	-3,4	32,2	43,3	
VII Transferencias de capital	38.604	20.003	-18.601	-48,2	41,5	29,9	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	68.614	49.003	-19.611	-28,6	73,7	73,2	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	93.084	66.913	-26.171	-28,1	100,0	100,0	
Total	93.084	66.913	-26.171	-28,1	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orçamento de gastos. Instituto Galego da Vivenda e Solo

		Distribución económica					
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
I	Gastos de persoal	10.300	8.691	-1.609	-15,6	11,1	13,0
II	Gastos en bens correntes e servizos	2.790	3.014	224	8,0	3,0	4,5
III	Gastos financeiros	0	250	250	-	-	0,4
IV	Transferencias correntes	11.381	5.956	-5.425	-47,7	12,2	8,9
OPERACIÓNS CORRENTES		24.471	17.910	-6.561	-26,8	26,3	26,8
VI	Investimentos reais	38.492	29.858	-8.633	-22,4	41,4	44,6
VII	Transferencias de capital	28.897	12.255	-16.642	-57,6	31,0	18,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL		67.389	42.113	-25.276	-37,5	72,4	62,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		91.859	60.023	-31.836	-34,7	98,7	89,7
VIII	Activos financeiros	1.225	6.890	5.665	462,4	1,3	10,3
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		1.225	6.890	5.665	462,4	1,3	10,3
Total		93.084	66.913	-26.171	-28,1	100,0	100,0

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

FONDO GALEGO DE GARANTÍA AGRARIA

Regulado pola Lei 7/1994, do 29 de decembro, e coa denominación actual segundo a Lei 7/2002, do 27 de decembro, de medidas fiscais e réxime administrativo, e polo Decreto 128/1996, do 14 de marzo, é un organismo de carácter comercial e financeiro adscrito á consellería que ten como finalidade executar as políticas referentes á aplicación das medidas de ordenación, fomento, reestruturación e mellora do sector lácteo e gandeiro, levando a cabo as accións necesarias para a aplicación na Comunidade Autónoma da Política Agraria Común (PAC) e para o funcionamento da organización común do mercado. Está adscrito á Consellería do Medio Rural e do Mar.

Orçamento de ingresos. Fondo Galego de Garantía Agraria

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
IV Transferencias correntes	5.614	4.747	-867	-15,4	6,9	5,5	
V Ingresos patrimoniais	30	30	0	-	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	5.644	4.777	-867	-15,4	6,9	5,6	
VII Transferencias de capital	75.720	80.999	5.279	7,0	93,1	94,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	75.720	80.999	5.279	7,0	93,1	94,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	81.364	85.776	4.412	5,4	100,0	100,0	
Total	81.364	85.776	4.412	5,4	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orçamento de gastos. Fondo Galego de Garantía Agraria

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	4.969	4.138	-831	-16,7	6,1	4,8	
II Gastos en bens correntes e servizos	654	622	-33	-5,0	0,8	0,7	
IV Transferencias correntes	20	17	-3	-15,0	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	5.644	4.777	-867	-15,4	6,9	5,6	
VI Inversións reais	1.416	1.478	62	4,4	1,7	1,7	
VII Transferencias de capital	74.304	79.521	5.217	7,0	91,3	92,7	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	75.720	80.999	5.279	7,0	93,1	94,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	81.364	85.776	4.412	5,4	100,0	100,0	
Total	81.364	85.776	4.412	5,4	100,0	100,0	

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

III.2. ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO

Segundo a Disposición Adicional Sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do Funcionamento da Administración Xeral e do Sector Público Autonómico, as entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento consideraranse como organismos autónomos a efectos orzamentarios.

Orzamento das Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento

	Ingresos									
	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. V	Cap. VI	Cap. VII	Cap. VIII	Cap. IX	Total
Consello Económico e Social de Galicia	0	0	0	763	0	0	0	0	0	763
Consello Galego de Relacións Laborais	0	0	0	1.061	0	0	10	0	0	1.071
Total	0	0	0	1.824	0	0	10	0	0	1.833

(Miles de Euros)

Financiamento das Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento

	Orixe dos Fondos							
	Recursos Propios		Da Comunidade Autónoma		Outras		Total	
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%
CONSELLO ECONÓMICO E SOCIAL	0	0,00	763	100,00	0	0,00	763	41,60
CONSELLO GALEGO DE RELACIONES LABORAIS	0	0,00	1.071	100,00	0	0,00	1.071	58,40
Total	0	0,00	1.833	100,00	0	0,00	1.833	100,00

(Miles de Euros)

Orzamento Entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento

	Gastos				
	I	II	IV	VI	Total
Consello Económico e Social de Galicia	515	248			763
Consello Galego de Relacións Laborais	602	413	47	10	1.071
Total	1.116	660	47	10	1.833

(Miles de Euros)

CONSELLO ECONÓMICO E SOCIAL DE GALICIA

Créase pola Lei 6/1995, do 28 de xuño, como ente consultivo da Xunta de Galicia en materia socio-económica, en aplicación do previsto no artigo 9.2 da Constitución española e nos artigos 4.2 e 55.4 do Estatuto de autonomía de Galicia, co obxecto de facilitar a participación da cidadanía galega na vida política, económica, social e cultural. Figura adscrito á Consellería de Facenda.

Orzamento de ingresos. Consello Económico e Social de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
IV Transferencias correntes	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0
OPERACIÓNS CORRENTES	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0
Total	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Consello Económico e Social de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	531	515	-17	-3,1	67,1	67,5
II Gastos en bens correntes e servizos	261	248	-13	-5,0	32,9	32,5
OPERACIÓNS CORRENTES	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0
Total	792	763	-30	-3,7	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CONSELLO GALEGO DE RELACIÓNS LABORAIS

Foi creado pola Lei 5/2008, do 23 de maio, como ente instrumental de diálogo entre os sindicatos e as asociacións empresariais, e órgano consultivo e asesor da comunidade autónoma nas materias relativas á súa política laboral. O Consello Galego de Relacións Laborais figura adscrito á Consellería de Traballo e Benestar.

Orzamento de ingresos. Consello Galego de Relacións Laborais

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
IV Transferencias correntes	1.151	1.061	-90	-7,8	99,0	99,1	
OPERACIÓNS CORRENTES	1.151	1.061	-90	-7,8	99,0	99,1	
VII Transferencias de capital	12	10	-2	-18,7	1,0	0,9	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	12	10	-2	-18,7	1,0	0,9	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	1.163	1.071	-93	-8,0	100,0	100,0	
Total	1.163	1.071	-93	-8,0	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Consello Galego de Relacións Laborais

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	662	602	-60	-9,1	56,9	56,2	
II Gastos en bens correntes e servizos	434	413	-22	-5,0	37,4	38,6	
IV Transferencias correntes	55	47	-8	-15,0	4,7	4,4	
OPERACIÓNS CORRENTES	1.151	1.061	-90	-7,8	99,0	99,1	
VI Investimentos reais	12	10	-2	-18,7	1,0	0,9	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	12	10	-2	-18,7	1,0	0,9	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	1.163	1.071	-93	-8,0	100,0	100,0	
Total	1.163	1.071	-93	-8,0	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)



OS ORZAMENTOS DAS AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

IV. OS ORZAMENTOS DAS AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

As Axencias públicas autonómicas son entidades públicas instrumentais ás que, para o cumprimento de programas específicos correspondentes a políticas públicas da Administración Xeral da Comunidade Autónoma, se lles encomenda a realización de actividades en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos. O seu réxime xurídico interno regúlase polo dereito administrativo.

A creación das axencias públicas autonómicas require autorización por lei e prodúcese coa aprobación do seu estatuto por decreto do Consello da Xunta por proposta da Consellería de Facenda, logo da iniciativa da consellería competente por razón da materia.

Orzamento das Axencias Públicas Autonómicas

	Ingresos									
	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. V	Cap. VI	Cap. VII	Cap. VIII	Cap. IX	Total
Axencia Galega das Industrias Culturais	0	0	0	2.886	500	0	5.861	0	0	9.247
Axencia Galega de Infraestruturas	0	0	7.150	12.792	0	0	224.058	0	0	243.999
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	0	0	0	19.411	3	0	75.147	0	0	94.561
Axencia Galega de Innovación	0	0	0	7.174	1	275	44.041	0	0	51.491
Axencia Tributaria de Galicia	0	0	606	12.951	0	0	0	0	0	13.557
Axencia de Turismo de Galicia	0	0	140	16.716	0	0	19.027	0	0	35.883
Axencia Galega de Emerxencias	0	0	0	481	0	0	5.521	0	0	6.002
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	0	0	0	6.219	0	0	8.822	0	0	15.041
Instituto Galego de Promoción Económica	0	0	1.181	9.261	3.235	193	51.642	18.221	50.000	133.733
Instituto Enerxético de Galicia	0	0	137	2.813	205	0	13.992	0	0	17.147
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	0	0	0	4.736	57	39	44.596	0	0	49.428
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	0	0	1.414	1.160	15	0	1.907	0	0	4.496
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	0	0	95	2.146	65	0	322	0	0	2.628
Total	0	0	10.724	98.745	4.081	506	494.937	18.221	50.000	677.213

(Miles de Euros)

Os orzamentos das axencias públicas autonómicas terán carácter limitativo polo seu importe global e carácter estimativo para a distribución dos créditos en categorías económicas, agás os correspondentes a gastos de persoal e capital que, en todo caso, teñen carácter limitativo e vinculante pola súa contía total.

Financiamento das Axencias Públicas Autonómicas

	Orixe dos Fondos							
	Recursos Propios		Da Comunidade Autónoma		Outras		Total	
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%
AXENCIA GALEGA DAS INDUSTRIAS CULTURAI	500	5,41	8.747	94,59	0	0,00	9.247	1,37
AXENCIA GALEGA DE INFRAESTRUTURAS	7.150	2,93	236.849	97,07	0	0,00	243.999	36,03
AX. MODERNIZACION TECNOLOXICA DE GALICIA	3	0,00	94.558	100,00	0	0,00	94.561	13,96
AXENCIA GALEGA DE INNOVACION	276	0,54	51.215	99,46	0	0,00	51.491	7,60
AXENCIA TRIBUTARIA DE GALICIA	606	4,47	12.951	95,53	0	0,00	13.557	2,00
AXENCIA DE TURISMO DE GALICIA	140	0,39	35.743	99,61	0	0,00	35.883	5,30
AXE. GALEGA DE EMERXENCIAS	0	0,00	6.002	100,00	0	0,00	6.002	0,89
CIXTEC	0	0,00	15.041	100,00	0	0,00	15.041	2,22
INST. GALEGO DE PROMOCIÓN ECONOMICA	72.830	54,46	60.904	45,54	0	0,00	133.733	19,75
INST. ENERXÉTICO DE GALICIA	10.619	61,93	5.378	31,36	1.150	6,71	17.147	2,53
AXE. GALEGA DE DESENVOLVEMENTO RURAL	96	0,19	49.332	99,81	0	0,00	49.428	7,30
INST. GALEGO DE CALIDADE ALIMENTARIA	1.748	38,87	2.748	61,13	0	0,00	4.496	0,66
INST. TECNOLÓXICO CONTROL DO MEDIO MARÍNO	294	11,19	2.334	88,81	0	0,00	2.628	0,39
Total	94.262	13,92	581.802	85,91	1.150	0,17	677.213	100,00

(Miles de Euros)

Neste orzamento 2013, pasan a formar parte das axencias públicas autonómicas 4 entidades máis cas integradas no orzamento anterior, pero que a efectos de comparativas xa figuran incluídas no orzamento homoxeneizado de 2012:

- A Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia, quedando adscrita á Presidencia da Xunta de Galicia de conformidade co disposto no Decreto 252/2011, do 15 de decembro, polo que se crea esta e se aproban os seus estatutos.
- A Axencia de Turismo de Galicia, que segundo o disposto na disposición adicional primeira do Decreto 234/2012, do 5 de decembro, polo que se establecen os órganos superiores e de dirección dependentes da Presidencia da Xunta de Galicia, de acordo co Decreto 196/2012, do 27 de setembro, polo que se establecen os estatutos da Axencia de Turismo de Galicia, a axencia asumirá, dende a súa constitución, as competencias atribuídas á Secretaría Xeral para o Turismo e os servizos de Turismo das xefaturas territoriais, que quedarán suprimidos no momento da dita constitución.
- A Axencia Tributaria de Galicia, creada polo Decreto 202/2012, do 18 de outubro, ao abeiro do disposto no artigo 10 da Lei 15/2010, do 28 de decembro, de medidas fiscais e administrativas, como instrumento para a realización das funcións administrativas de aplicación dos tributos e demais funcións e competencias que lle atribúe a citada lei.
- A Axencia Galega de Innovación, creada polo Decreto 50/2012, do 12 de xaneiro, en virtude da autorización prevista no punto primeiro da disposición adicional segunda da

Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia. Este decreto tamén suprimiu a Dirección Xeral de Investigación, Desenvolvemento e Innovación.

A maior parte das axencias están financiadas polas transferencias da administración xeral, coa excepción do Instituto Enerxético de Galicia e o Instituto Galego de Promoción. O primeiro prevé entre os seus ingresos 11,4 millóns de euros procedentes do Instituto para a Diversificación e Aforro da Enerxía, segundo o convenio firmado para o Plan de acción e estratexia de Aforro e Eficiencia Enerxética. O Instituto Galego de Promoción Económica, pola súa parte, inclúe 3,2 de ingresos patrimoniais, 18,2 de reintegros de préstamos e 50 millóns de euros de pasivos para préstamos a empresas.

Orzamento Axencias públicas autonómicas

	Gastos								
	I	II	III	IV	VI	VII	VIII	IX	Total
Axencia Galega das Industrias Culturais	2.041	741		604	630	5.231			9.247
Axencia Galega de Infraestruturas	12.483	940	210	6.309	203.833	20.225			243.999
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	10.145	8.316		954	59.002	16.146			94.561
Axencia Galega de Innovación	1.131	71		5.972	1.770	31.546	10.000	1.000	51.491
Axencia Tributaria de Galicia	11.077	2.480							13.557
Axencia de Turismo de Galicia	4.292	285		12.279	4.578	14.450			35.883
Axencia Galega de Emerxencias	446	35			5.521				6.002
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	4.916	1.303			8.822				15.041
Instituto Galego de Promoción Económica	6.065	2.660	1.500	3.452	5.578	41.256	55.000	18.221	133.733
Instituto Enerxético de Galicia	2.150	668		337	163	13.829			17.147
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	3.952	840			1.749	42.886			49.428
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	959	1.235			2.302				4.496
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	1.821	422			384				2.628
Total	61.480	19.995	1.710	29.907	294.331	185.569	65.000	19.221	677.213

(Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DAS INDUSTRIAS CULTURAI

A Agadic foi creada pola Lei 4/2008, do 23 de maio, co obxecto de impulsar e consolidar o tecido empresarial no sector cultural galego, cooperando na achega de factores produtivos, no fomento da oferta de bens e servizos e na asignación de ingresos suficientes e estables. Figura

adscrita á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega das Industrias Culturais

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
IV Transferencias correntes	4.492	2.886	-1.606	-35,8	29,7	31,2
V Ingresos patrimoniais	500	500	0	-	3,3	5,4
OPERACIÓNS CORRENTES	4.992	3.386	-1.606	-32,2	33,0	36,6
VII Transferencias de capital	10.153	5.861	-4.292	-42,3	67,0	63,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL	10.153	5.861	-4.292	-42,3	67,0	63,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	15.145	9.247	-5.898	-38,9	100,0	100,0
Total	15.145	9.247	-5.898	-38,9	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega das Industrias Culturais

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	2.253	2.041	-212	-9,4	14,9	22,1
II Gastos en bens correntes e servizos	909	741	-168	-18,5	6,0	8,0
IV Transferencias correntes	1.830	604	-1.226	-67,0	12,1	6,5
OPERACIÓNS CORRENTES	4.992	3.386	-1.606	-32,2	33,0	36,6
VI Investimentos reais	2.912	630	-2.282	-78,4	19,2	6,8
VII Transferencias de capital	7.241	5.231	-2.010	-27,8	47,8	56,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	10.153	5.861	-4.292	-42,3	67,0	63,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	15.145	9.247	-5.898	-38,9	100,0	100,0
Total	15.145	9.247	-5.898	-38,9	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE INFRAESTRUTURAS

A axencia asume as competencias atribuídas á Dirección xeral de Infraestruturas e aos servizos de infraestruturas das xefaturas territoriais, órganos que se suprimen, subrogándose a nova entidade nos dereitos e obrigas derivados das competencias, dende a súa posta en funcionamento.

Os obxectivos básicos da Axencia Galega de Infraestruturas son impulsar, coordinar e xestionar a política autonómica en materia de estradas. Para tales efectos, correspóndelle á axencia planificar, proxectar, construír, conservar e explotar as estradas que sexan de competencia da Comunidade Autónoma de Galicia, así como os servizos que se poidan instalar ou desenvolver

nas ditas infraestruturas. Ademais, fíxase como obxectivo garantir o uso e defensa do patrimonio viario.

A axencia poderá, directamente ou a través de sociedades adscritas ou sobre as que teña atribuída a súa tutela funcional, planificar, proxectar, construír, conservar e explotar outras infraestruturas, en virtude das encomendas ou encargos que reciba dos órganos ou entidades competentes.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Infraestruturas

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	7.329	7.150	-179	-2,4	2,6	2,9
IV Transferencias correntes	14.546	12.792	-1.754	-12,1	5,1	5,2
OPERACIÓNS CORRENTES	21.874	19.942	-1.933	-8,8	7,7	8,2
VII Transferencias de capital	261.421	224.058	-37.364	-14,3	92,3	91,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	261.421	224.058	-37.364	-14,3	92,3	91,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	283.295	243.999	-39.296	-13,9	100,0	100,0
Total	283.295	243.999	-39.296	-13,9	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Infraestruturas

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	13.246	12.483	-763	-5,8	4,7	5,1
II Gastos en bens correntes e servizos	996	940	-56	-5,7	0,4	0,4
III Gastos financeiros	210	210	0	-	0,1	0,1
IV Transferencias correntes	7.422	6.309	-1.113	-15,0	2,6	2,6
OPERACIÓNS CORRENTES	21.874	19.942	-1.933	-8,8	7,7	8,2
VI Investimentos reais	250.961	203.833	-47.129	-18,8	88,6	83,5
VII Transferencias de capital	10.460	20.225	9.765	93,4	3,7	8,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	261.421	224.058	-37.364	-14,3	92,3	91,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	283.295	243.999	-39.296	-13,9	100,0	100,0
Total	283.295	243.999	-39.296	-13,9	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE EMERXENCIAS

Correspóndelle á Axencia Galega de Emerxencias o exercicio das seguintes funcións:

- Xestionar o Centro de Atención de Emerxencias 112 Galicia e prestar materialmente a asistencia requirida polos cidadáns e polas cidadás a través del, ou dar traslado, segundo se estableza regulamentariamente, daquelas que lles corresponda atender a outros organismos competentes na materia.
- Xestionar os helicópteros de emerxencias do 112 e todos os outros medios e recursos operativos que se poidan incorporar á axencia.
- Analizar os riscos e mais identificalos e localizalos no territorio co fin de elaborar o mapa e o catálogo de riscos de Galicia, así como os catálogos de medios e recursos e o catálogo de servizos.
- Desenvolver programas en materia de protección civil e xestión de riscos e de emerxencias consonte as directrices emanadas da Xunta de Galicia e establecer os medios para fomentar actuacións que contribúan á prevención de riscos, á atenuación dos seus efectos e, en xeral, á toma de conciencia e sensibilización dos cidadáns da importancia de protección civil.
- Levar a cabo os estudos necesarios para a elaboración do Plan territorial de protección civil de Galicia, dos plans especiais e das liñas directrices para a elaboración dos plans territoriais que correspondan.
- Avaliar e cualificar o risco cando lle sexa comunicada unha situación de emerxencia das que poden dar lugar á activación dun plan público de protección civil.
- Pór á disposición dos órganos competentes da Xunta de Galicia os medios para a xestión das emerxencias de interese galego baixo a superior dirección da persoa titular da presidencia da Xunta ou da persoa titular da consellaría na que esta delegue e mais daqueloutras emerxencias que os plans especiais ou territoriais determinen.
- Estudiar as actuacións necesarias para o restablecemento dos servizos esenciais para a comunidade e a restauración, a rehabilitación e o retorno á normalidade nos casos de catástrofe ou calamidade.
- Fomentar, en colaboración coa consellería competente en materia de voluntariado, a vinculación voluntaria e desinteresada dos cidadáns ás actividades de protección civil.
- E as demais funcións que no ámbito da protección civil e da xestión de emerxencias se determinen no seu estatuto.

Orçamento de ingresos. Axencia Galega de Emerxencias

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
IV Transferencias correntes	807	481	-326	-40,4	12,4	8,0	
OPERACIÓNS CORRENTES	807	481	-326	-40,4	12,4	8,0	
VII Transferencias de capital	5.700	5.521	-179	-3,1	87,6	92,0	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	5.700	5.521	-179	-3,1	87,6	92,0	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.507	6.002	-505	-7,8	100,0	100,0	
Total	6.507	6.002	-505	-7,8	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orçamento de gastos. Axencia Galega de Emerxencias

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	747	446	-301	-40,2	11,5	7,4	
II Gastos en bens correntes e servizos	60	35	-25	-42,0	0,9	0,6	
OPERACIÓNS CORRENTES	807	481	-326	-40,4	12,4	8,0	
VI Investimentos reais	5.700	5.521	-179	-3,1	87,6	92,0	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	5.700	5.521	-179	-3,1	87,6	92,0	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.507	6.002	-505	-7,8	100,0	100,0	
Total	6.507	6.002	-505	-7,8	100,0	100,0	

(Orçamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

CENTRO INFORMÁTICO PARA A XESTIÓN TRIBUTARIA ECONÓMICO-FINANCIERA E CONTABLE

O obxecto do Cixtec é o desenvolvemento de proxectos e aplicacións informáticas, a súa xestión, planificación, supervisión, asesoramento e coordinación, así como a subministración dos equipos necesario para realizar os procesos informáticos da Xunta de Galicia de natureza tributaria, contable, orzamentaria e económico-financiara, e en xeral, os relacionados cos anteriores.

Cómpre indicar que a disposición adicional primeira do Decreto 235/2012, do 5 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia, prevé a refundición, nun só ente, do CIXTEC e do Instituto Galego de Estatística, mediante un anteproxecto legislativo que debe ser elevado ao Consello da Xunta, nun prazo de 3 meses desde a entrada en vigor do citado decreto.

Orzamento de ingresos. Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
IV Transferencias correntes	6.792	6.219	-573	-8,4	51,9	41,3
OPERACIÓNS CORRENTES	6.792	6.219	-573	-8,4	51,9	41,3
VII Transferencias de capital	6.293	8.822	2.529	40,2	48,1	58,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.293	8.822	2.529	40,2	48,1	58,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	13.086	15.041	1.955	14,9	100,0	100,0
Total	13.086	15.041	1.955	14,9	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	5.311	4.916	-395	-7,4	40,6	32,7
II Gastos en bens correntes e servizos	1.481	1.303	-178	-12,0	11,3	8,7
OPERACIÓNS CORRENTES	6.792	6.219	-573	-8,4	51,9	41,3
VI Inversións reais	6.293	8.822	2.529	40,2	48,1	58,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.293	8.822	2.529	40,2	48,1	58,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	13.086	15.041	1.955	14,9	100,0	100,0
Total	13.086	15.041	1.955	14,9	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE PROMOCIÓN ECONÓMICA

Creado como instrumento básico da actuación da Xunta de Galicia para impulsar o desenvolvemento competitivo do sistema produtivo galego, promovendo actividades que contribúan á creación do emprego en Galicia e a un desenvolvemento económico, harmónico, equilibrado e xusto, baseado nun tecido industrial moderno e competitivo, entre as súas funcións están as de fomentar a creación de novas empresas, promover a mellora da produtividade e competitividade das sociedades xa asentadas na comunidade autónoma, atraer investimentos foráneos e facilitar a internacionalización do tecido produtivo.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Promoción Económica

Distribución económica							
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos	2012	2013	Importe	%	2012	2013	
III	Taxas, prezos e outros ingresos	243	1.181	938	386,8	0,2	0,9
IV	Transferencias correntes	12.393	9.261	-3.132	-25,3	9,1	6,9
V	Ingresos patrimoniais	2.436	3.235	799	32,8	1,8	2,4
OPERACIÓNS CORRENTES		15.072	13.677	-1.395	-9,3	11,1	10,2
VI	Alleamento de investimentos reais	0	193	193	-	-	0,1
VII	Transferencias de capital	61.324	51.642	-9.682	-15,8	45,1	38,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL		61.324	51.835	-9.490	-15,5	45,1	38,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		76.396	65.512	-10.884	-14,2	56,2	49,0
VIII	Activos financeiros	9.636	18.221	8.585	89,1	7,1	13,6
IX	Pasivos financeiros	50.000	50.000	0	-	36,8	37,4
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		59.636	68.221	8.585	14,4	43,8	51,0
Total		136.033	133.733	-2.299	-1,7	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Promoción Económica

Distribución económica							
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos	2012	2013	Importe	%	2012	2013	
I	Gastos de persoal	7.005	6.065	-939	-13,4	5,1	4,5
II	Gastos en bens correntes e servizos	2.800	2.660	-140	-5,0	2,1	2,0
III	Gastos financeiros	1.500	1.500	0	-	1,1	1,1
IV	Transferencias correntes	3.767	3.452	-315	-8,4	2,8	2,6
OPERACIÓNS CORRENTES		15.072	13.677	-1.395	-9,3	11,1	10,2
VI	Investimentos reais	6.000	5.578	-422	-7,0	4,4	4,2
VII	Transferencias de capital	55.324	41.256	-14.068	-25,4	40,7	30,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL		61.324	46.835	-14.490	-23,6	45,1	35,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		76.396	60.512	-15.884	-20,8	56,2	45,2
VIII	Activos financeiros	50.000	55.000	5.000	10,0	36,8	41,1
IX	Pasivos financeiros	9.636	18.221	8.585	89,1	7,1	13,6
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		59.636	73.221	13.585	22,8	43,8	54,8
Total		136.033	133.733	-2.299	-1,7	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO ENERXÉTICO DE GALICIA

Os obxectivos desta axencia son o fomento e o pulo de iniciativas para a mellora da investigación enerxética en Galicia, o estudo e o apoio de actuacións para o seu coñecemento, o desenvolvemento e aplicación de novas tecnoloxías, incluídas as renovables, a mellora do aforo

e a eficiencia, o fomento do uso racional da enerxía e, en xeral, a óptima xestión dos recursos enerxéticos nos distintos eidos económicos de Galicia, así como a participación na xestión e prestación de servizos noutros campos sinérxicos ao enerxético, de acordo coas directrices do goberno no ámbito das súas competencias.

Orzamento de ingresos. Instituto Enerxético de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	50	137	87	174,0	0,3	0,8
IV Transferencias correntes	5.473	2.813	-2.660	-48,6	30,3	16,4
V Ingresos patrimoniais	250	205	-45	-18,0	1,4	1,2
OPERACIÓNS CORRENTES	5.773	3.155	-2.618	-45,4	31,9	18,4
VII Transferencias de capital	12.316	13.992	1.676	13,6	68,1	81,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	12.316	13.992	1.676	13,6	68,1	81,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	18.089	17.147	-942	-5,2	100,0	100,0
Total	18.089	17.147	-942	-5,2	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Enerxético de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	2.461	2.150	-310	-12,6	13,6	12,5
II Gastos en bens correntes e servizos	1.217	668	-550	-45,2	6,7	3,9
IV Transferencias correntes	1.885	337	-1.548	-82,1	10,4	2,0
OPERACIÓNS CORRENTES	5.563	3.155	-2.408	-43,3	30,8	18,4
VI Investimentos reais	483	163	-320	-66,3	2,7	0,9
VII Transferencias de capital	12.043	13.829	1.787	14,8	66,6	80,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	12.525	13.992	1.466	11,7	69,2	81,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	18.089	17.147	-942	-5,2	100,0	100,0
Total	18.089	17.147	-942	-5,2	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE DESENVOLVEMENTO RURAL

Agader creouse no ano 2000 pola disposición adicional 6ª da Lei 5/2000, do 28 de decembro, de medidas fiscais e de réxime orzamentario e administrativo (DOG nº 251, do 29 de decembro) e na actualidade está adscrita á Consellería do Medio Rural e do Mar.

Segundo a anterior lei, a axencia será o instrumento básico de actuación da Xunta de Galicia no fomento e na coordinación do desenvolvemento do territorio rural galego, para mellorar as condicións de vida e evitar o despoboamento dese territorio.

Está previsto na disposición adicional terceira da Lei 15/2010, do 28 de decembro, que a Axencia Galega de Desenvolvemento Rural posibilitará a creación e ampliación de explotacións agrarias e gandeiras mediante a xestión do Banco de Terras de Galicia, e a Lei 6/2001, do 13 de outubro, atribúe a Agader o exercicio das funcións xestoras do Banco de Terras de Galicia.

A propia Lei 15/2010, do 28 de decembro, na súa disposición derradeira terceira establece que Agader será o instrumento básico de actuación da Xunta de Galicia no fomento e na coordinación do desenvolvemento do territorio rural galego para mellorar as condicións de vida e evitar o despoboamento deste territorio, impulsará a creación e a ampliación de explotacións agrarias e gandeiras en canto actividades produtivas relevantes no medio rural galego, mediante a promoción e xestión, e posibilitará a creación e a ampliación de explotacións agrarias e gandeiras.

Así mesmo, a Axencia Galega de Desenvolvemento Rural será o órgano competente en materia de desenvolvemento comarcal, que exercerá como instrumento básico de actuación da Xunta de Galicia para o deseño, a aplicación, a coordinación e o seguimento do Plan de desenvolvemento comarcal.

De acordo co disposto na disposición transitoria terceira da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, as normas de organización e funcionamento da Axencia Galega de Desenvolvemento Rural adecuaranse ao disposto nesa lei para as axencias públicas autonómicas.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Desenvolvemento Rural

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
IV Transferencias correntes	5.335	4.736	-599	-11,2	13,5	9,6
V Ingresos patrimoniais	2	57	55	2750,0	-	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES	5.337	4.793	-544	-10,2	13,5	9,7
VI Alleamento de investimentos reais	0	39	39	-	-	0,1
VII Transferencias de capital	34.271	44.596	10.325	30,1	86,5	90,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL	34.271	44.635	10.364	30,2	86,5	90,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	39.608	49.428	9.820	24,8	100,0	100,0
Total	39.608	49.428	9.820	24,8	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Desenvolvemento Rural

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	4.452	3.952	-500	-11,2	11,2	8,0	
II Gastos en bens correntes e servizos	885	840	-44	-5,0	2,2	1,7	
OPERACIÓNS CORRENTES	5.337	4.793	-544	-10,2	13,5	9,7	
VI Investimentos reais	2.682	1.749	-933	-34,8	6,8	3,5	
VII Transferencias de capital	31.589	42.886	11.297	35,8	79,8	86,8	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	34.271	44.635	10.364	30,2	86,5	90,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	39.608	49.428	9.820	24,8	100,0	100,0	
Total	39.608	49.428	9.820	24,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE CALIDADE ALIMENTARIA

A Lei 2/2005, do 18 de febreiro, de promoción e defensa da calidade alimentaria galega, creou no artigo 31 o Instituto Galego da Calidade Alimentaria (Ingacal), configurándoo como un ente de dereito público dos previstos no artigo 12.1º b) do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, e adscrito á consellería competente en materia de agricultura.

A Lei 16/2010 de 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia na súa disposición transitoria terceira establece a transformación do Ingacal nunha axencia pública autonómica establecendo o prazo dun ano para a transformación dende a entrada en vigor da citada lei.

Na Lei 2/2005 defínense os seus obxectivos e funcións, as súas facultades, o seu réxime xurídico e mais os seus órganos de goberno, e establécense as liñas xerais do seu réxime económico, patrimonial e de persoal.

Estes aspectos foron obxecto de desenvolvemento regulamentario posterior, mediante a aprobación do Decreto 259/2006, do 28 de decembro, polo que se aproba o Regulamento do Instituto Galego da Calidade Alimentaria.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Calidade Alimentaria

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
III Taxas, prezos e outros ingresos	577	1.414	837	145,1	12,6	31,5	
IV Transferencias correntes	1.307	1.160	-147	-11,2	28,5	25,8	
V Ingresos patrimoniais	12	15	3	25,0	0,3	0,3	
OPERACIÓNS CORRENTES	1.896	2.589	694	36,6	41,4	57,6	
VII Transferencias de capital	2.682	1.907	-775	-28,9	58,6	42,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	2.682	1.907	-775	-28,9	58,6	42,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.578	4.496	-81	-1,8	100,0	100,0	
Total	4.578	4.496	-81	-1,8	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Calidade Alimentaria

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	1.015	959	-56	-5,6	22,2	21,3	
II Gastos en bens correntes e servizos	881	1.235	354	40,3	19,2	27,5	
OPERACIÓNS CORRENTES	1.896	2.194	298	15,7	41,4	48,8	
VI Investimentos reais	2.682	2.302	-379	-14,2	58,6	51,2	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	2.682	2.302	-379	-14,2	58,6	51,2	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.578	4.496	-81	-1,8	100,0	100,0	
Total	4.578	4.496	-81	-1,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA

A Lei 3/2004, do 7 de xuño, de creación do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia (INTECMAR), deu lugar no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia, e ao amparo do seu Estatuto de Autonomía, á creación dun ente de dereito público con personalidade xurídica e patrimonio de seu e con plena capacidade e autonomía para o cumprimento dos seus fins, que asumiu as competencias atribuídas ao Centro de Control do Medio Mariño.

Pola súa banda, o Decreto 41/2005, do 17 de febreiro, establece o regulamento do INTECMAR.

De conformidade co disposto no apartado 5º da Disposición Transitoria Terceira da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do

sector público autonómico de Galicia, o INTECMAR pasará a ter a figura de axencia pública autonómica, logo de que as normas de organización e funcionamento e os estatutos do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, se adecúen ao disposto na lei para as axencias públicas autonómicas.

O INTECMAR constitúe o instrumento da Administración da Comunidade Autónoma de Galicia para o exercicio das funcións de control da calidade do medio mariño, da aplicación das disposicións legais en materia de control técnico sanitario dos produtos do mar e de asesoría técnica científica sobre pesca, marisqueo e acuicultura no ámbito das zonas de produción en augas competencia da Comunidade autónoma galega.

En consecuencia, ten como obxectivo xeral e prioritario desenvolver un estrito e intensivo sistema de control sobre as características do medio mariño para dar cumprimento formal a lexislación vixente en canto a produción de moluscos e outros invertebrados mariños, contribuír a desenvolver novas estratexias de explotación e comercialización baseadas en ofertar produtos de óptima calidade con absoluta garantía sanitaria, desenvolver estudos de carácter científico-técnicos destinados a facilitar os coñecementos necesarios para a correcta xestión dos recursos mariños e protexer e mellorar a calidade das augas.

Orzamento de ingresos. Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	98	95	-3	-3,3	3,2	3,6
IV Transferencias correntes	2.153	2.146	-7	-0,3	70,9	81,7
V Ingresos patrimoniais	82	65	-17	-20,2	2,7	2,5
OPERACIÓNS CORRENTES	2.333	2.306	-27	-1,1	76,8	87,7
VII Transferencias de capital	703	322	-380	-54,1	23,2	12,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	703	322	-380	-54,1	23,2	12,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.035	2.628	-407	-13,4	100,0	100,0
Total	3.035	2.628	-407	-13,4	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia

		Distribución económica					
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
I	Gastos de persoal	2.085	1.821	-264	-12,6	68,7	69,3
II	Gastos en bens correntes e servizos	235	422	187	79,4	7,8	16,1
OPERACIÓNS CORRENTES		2.321	2.244	-77	-3,3	76,5	85,4
VI	Investimentos reais	715	384	-330	-46,2	23,5	14,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL		715	384	-330	-46,2	23,5	14,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		3.035	2.628	-407	-13,4	100,0	100,0
Total		3.035	2.628	-407	-13,4	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA PARA A MODERNIZACIÓN TECNOLÓXICA DE GALICIA

Ten por obxecto a definición, desenvolvemento e execución dos instrumentos da política da Xunta de Galicia relativa a tecnoloxías da información e comunicacións, así como innovación e desenvolvemento tecnolóxico.

De xeito máis concreto, a Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia asume a dirección e xestión de todas as actuacións da Xunta en materia de tecnoloxías da información e as comunicacións; a elaboración, desenvolvemento e execución da estratexia tecnolóxica global do sector público autonómico de Galicia; a promoción da inclusión e execución do despregue das TIC no ámbito da prestación dos servizos públicos; o impulso do desenvolvemento da sociedade da información en Galicia; a planificación e proposta da normativa en materia de tecnoloxías da información e as comunicacións; o impulso, xestión e coordinación da administración electrónica; a consolidación e modernización da infraestrutura TIC da Xunta de Galicia e a planificación e ordenación do mapa de infraestruturas de telecomunicacións de Galicia.

Orzamento de ingresos. Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
IV Transferencias correntes	18.975	19.411	436	2,3	21,5	20,5	
V Ingresos patrimoniais	0	3	3	-	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	18.975	19.414	439	2,3	21,5	20,5	
VII Transferencias de capital	69.315	75.147	5.832	8,4	78,5	79,5	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	69.315	75.147	5.832	8,4	78,5	79,5	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	88.290	94.561	6.272	7,1	100,0	100,0	
Total	88.290	94.561	6.272	7,1	100,0	100,0	

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	10.775	10.145	-631	-5,9	12,2	10,7	
II Gastos en bens correntes e servizos	6.962	8.316	1.354	19,4	7,9	8,8	
IV Transferencias correntes	1.238	954	-284	-22,9	1,4	1,0	
OPERACIÓNS CORRENTES	18.975	19.414	439	2,3	21,5	20,5	
VI Investimentos reais	54.658	59.002	4.344	7,9	61,9	62,4	
VII Transferencias de capital	14.658	16.146	1.488	10,2	16,6	17,1	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	69.315	75.147	5.832	8,4	78,5	79,5	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	88.290	94.561	6.272	7,1	100,0	100,0	
Total	88.290	94.561	6.272	7,1	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE INNOVACIÓN

O Decreto 50/2012, do 12 de xaneiro, creou a Axencia Galega de Innovación en virtude da autorización prevista no punto primeiro da disposición adicional segunda da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia. Este decreto tamén suprimiu a Dirección Xeral de Investigación, Desenvolvemento e Innovación.

A Axencia Galega de Innovación ten como finalidade fomentar e vertebrar as políticas de innovación nas administracións públicas galegas, e o apoio e impulso do crecemento e da competitividade das empresas galegas, implantando estratexias e programas de innovación eficientes a través dos seguintes obxectivos, sen prexuízo das competencias doutros organismos e entidades

e, en todo caso, en estreita colaboración con eles:

- Liderar as políticas de innovación das administracións públicas galegas.
- Definir e desenvolver as políticas públicas que permitan ás empresas e ao resto de axentes o desenvolvemento de iniciativas de innovación construídas a partir de coñecementos que incrementen a súa competitividade e fomenten o seu crecemento.
- Definir e desenvolver as políticas públicas orientadas á valorización do coñecemento desenvolvido polas empresas, universidades e centros de investigación de Galicia.
- Definir e desenvolver as políticas públicas dirixidas a incrementar a eficiencia en resultados do Sistema Galego de Innovación, avaliados mediante a implantación dun sistema de indicadores de impacto contrastable.
- Estimular a estruturación e consolidación do Sistema Galego de I+D+i.
- Fomentar a investigación e o desenvolvemento científico e tecnolóxico, a través de iniciativas e programas específicos na Comunidade Autónoma galega.
- Promover as relacións de colaboración entre os distintos axentes do Sistema Galego de Innovación impulsando a creación e o fortalecemento de redes de coñecemento entre axentes públicos e privados desde unha perspectiva de intercambio e de investigación aberta.
- Promover a progresiva internacionalización dos axentes e das iniciativas de innovación impulsando a presenza de empresas nos programas europeos de innovación e o acceso a fondos de financiamento internacionais.
- Definir e desenvolver políticas públicas dirixidas á captación e xestión do talento que permitan, no seu conxunto, incrementar o rendemento innovador das empresas e do Sistema Galego de Innovación.
- Coordinar os recursos autonómicos no ámbito da I+D+i e concertalos cos que se achen desde contribucións de plans estatais e fondos da Unión Europea.
- Favorecer a transferencia de coñecemento e tecnoloxía entre os diferentes axentes e, particularmente, entre os organismos públicos de investigación e as empresas.
- Apoiar a promoción e divulgación do coñecemento científico e tecnolóxico en Galicia, promovendo o interese da sociedade pola investigación, o desenvolvemento e a innovación.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Innovación

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	0	0	-	-	-
IV Transferencias correntes	7.735	7.174	-561	-7,3	10,9	13,9
V Ingresos patrimoniais	0	1	1	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	7.735	7.174	-560	-7,2	10,9	13,9
VI Alleamento de investimentos reais	0	275	275	-	-	0,5
VII Transferencias de capital	63.087	44.041	-19.046	-30,2	89,1	85,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL	63.087	44.316	-18.771	-29,8	89,1	86,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	70.821	51.491	-19.331	-27,3	100,0	100,0
Total	70.821	51.491	-19.331	-27,3	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Innovación

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	1.179	1.131	-48	-4,1	1,7	2,2
II Gastos en bens correntes e servizos	60	71	11	18,8	0,1	0,1
IV Transferencias correntes	6.496	5.972	-523	-8,1	9,2	11,6
OPERACIÓNS CORRENTES	7.735	7.174	-560	-7,2	10,9	13,9
VI Investimentos reais	2.133	1.770	-363	-17,0	3,0	3,4
VII Transferencias de capital	40.954	31.546	-9.408	-23,0	57,8	61,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	43.087	33.316	-9.771	-22,7	60,8	64,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	50.821	40.491	-10.331	-20,3	71,8	78,6
VIII Activos financeiros	20.000	10.000	-10.000	-50,0	28,2	19,4
IX Pasivos financeiros	0	1.000	1.000	-	-	1,9
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	20.000	11.000	-9.000	-45,0	28,2	21,4
Total	70.821	51.491	-19.331	-27,3	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA TRIBUTARIA DE GALICIA

Creada polo Decreto 202/2012, do 18 de outubro, ó abeiro do disposto no artigo 10 da Lei 15/2010, do 28 de decembro, de medidas fiscais e administrativas, como instrumento para a realización das funcións administrativas de aplicación dos tributos e demais funcións e competencias que lle atribúe a citada lei, ten por obxecto a aplicación de todos os tributos propios, así como, por delegación do Estado, dos tributos estatais cedidos, como instrumento ao servizo dos inte-

reses da Comunidade Autónoma de Galicia para a aplicación efectiva dos recursos ao seu cargo.

Entre as funcións da Axencia Tributaria de Galicia están as seguintes:

- A aplicación e o exercicio da potestade sancionadora dos tributos propios da Comunidade Autónoma de Galicia.
- A aplicación e o exercicio da potestade sancionadora dos tributos estatais cedidos á Comunidade Autónoma de Galicia, de acordo co disposto na normativa reguladora do financiamento autonómico.
- A aplicación e o exercicio da potestade sancionadora das recargas que se establezan sobre os tributos estatais.
- A aplicación e o exercicio da potestade sancionadora doutros tributos estatais ou locais recadados en Galicia que puidese asumir por delegación ou encomenda.
- A recadación dos ingresos de dereito público de natureza non tributaria que a normativa atribúa á consellería competente en materia de facenda.
- A revisión en vía administrativa das actuacións e actos realizados no exercicio das funcións anteriores, con excepción das reclamacións económico-administrativas, da revisión de actos nulos de pleno dereito e daquelas outras que por lei específica se atribúa a outros órganos.
- A colaboración e coordinación coas demais administracións tributarias, e en particular a participación nos órganos de goberno da Axencia Estatal de Administración Tributaria ou, no seu caso, nos das entidades que cren en relación coa aplicación dos tributos en Galicia.

Orzamento de ingresos. Axencia Tributaria de Galicia

		Distribución económica					
		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
III	Taxas, prezos e outros ingresos	0	606	606	-	-	4,5
IV	Transferencias correntes	14.207	12.951	-1.256	-8,8	100,0	95,5
OPERACIÓNS CORRENTES		14.207	13.557	-650	-4,6	100,0	100,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		14.207	13.557	-650	-4,6	100,0	100,0
Total		14.207	13.557	-650	-4,6	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Tributaria de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
I Gastos de persoal	11.747	11.077	-669	-5,7	82,7	81,7
II Gastos en bens correntes e servizos	2.460	2.480	19	0,8	17,3	18,3
OPERACIÓNS CORRENTES	14.207	13.557	-650	-4,6	100,0	100,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	14.207	13.557	-650	-4,6	100,0	100,0
Total	14.207	13.557	-650	-4,6	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

AXENCIA DE TURISMO DE GALICIA

Esta axencia ten como obxectivo impulsar, coordinar e xestionar a política autonómica en materia de turismo e, en especial, a promoción e a ordenación do turismo dentro da comunidade e a conservación e promoción dos camiños de Santiago.

Os seus obxectivos básicos consisten no desenvolvemento do turismo na comunidade autónoma baixo os principios de calidade, accesibilidade e sustentabilidade e seguindo parámetros de eficiencia e eficacia; na potenciación do turismo de Galicia como un factor de crecemento económico; no fomento do turismo como un instrumento de reequilibrio territorial; no impulso á innovación, investigación, formación e cualificación das empresas e profesionais do sector turístico; na mellora do posicionamento do turismo galego no panorama nacional e internacional; na diversificación da oferta turística de Galicia coa consolidación dos produtos clave para competir no ámbito turístico nacional e internacional e a creación de novos produtos que permitan desestacionalizar a demanda turística e na promoción da imaxe marca-país de Galicia.

Orzamento de ingresos. Axencia de Turismo de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	140	140	-	-	0,4
IV Transferencias correntes	19.343	16.716	-2.627	-13,6	38,5	46,6
V Ingresos patrimoniais	0	0	0	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	19.343	16.856	-2.487	-12,9	38,5	47,0
VII Transferencias de capital	30.952	19.027	-11.925	-38,5	61,5	53,0
OPERACIÓNS DE CAPITAL	30.952	19.027	-11.925	-38,5	61,5	53,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	50.295	35.883	-14.412	-28,7	100,0	100,0
Total	50.295	35.883	-14.412	-28,7	100,0	100,0

(Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia de Turismo de Galicia

Distribución económica							
Capítulos	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo		
			Importe	%	2012	2013	
I Gastos de persoal	4.293	4.292	-1	-	8,5	12,0	
II Gastos en bens correntes e servizos	300	285	-15	-5,0	0,6	0,8	
IV Transferencias correntes	14.750	12.279	-2.471	-16,8	29,3	34,2	
OPERACIÓNS CORRENTES	19.343	16.856	-2.487	-12,9	38,5	47,0	
VI Investimentos reais	10.500	4.578	-5.922	-56,4	20,9	12,8	
VII Transferencias de capital	20.453	14.450	-6.003	-29,3	40,7	40,3	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	30.952	19.027	-11.925	-38,5	61,5	53,0	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	50.295	35.883	-14.412	-28,7	100,0	100,0	
Total	50.295	35.883	-14.412	-28,7	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)



CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

V. CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

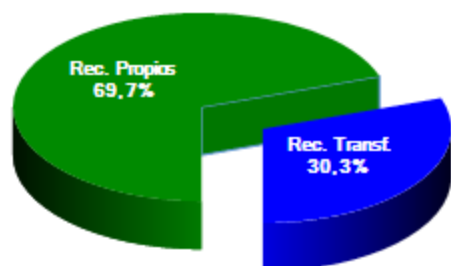
Coa plena aplicación da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do Sector Público Autonómico quedou pechada a estrutura orgánica do sector público autonómico. Nos orzamentos para o ano 2013 forman parte do orzamento consolidado da comunidade autónoma 10 organismos autónomos, as dúas entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento, que teñen a consideración de organismos autónomos a efectos orzamentarios, e 13 axencias públicas autonómicas. Inclúense neste exercicio o Instituto de Estudos do Territorio, a Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia, a Axencia de Turismo de Galicia, a Axencia Galega de Emerxencias e a Axencia Tributaria de Galicia. A efectos de poder comparar co orzamento de 2012, neste xa se inclúen ás citadas entidades nos cadros que se presentan en termos homoxéneos.

Orzamento consolidado

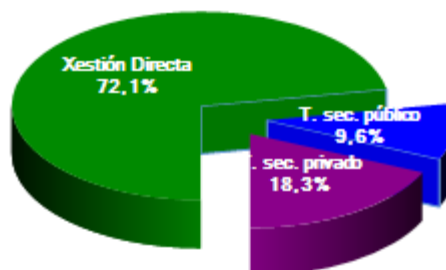
	2013	
	Importe	%
INGRESOS	9.479.889	100,00
<i>Recursos Propios</i>	6.606.361	69,69
Ingresos tributarios	5.057.471	53,35
Ingresos patrimoniais	53.103	0,56
Ingresos por activos e pasivos financeiros	1.495.787	15,78
<i>Recursos Transferidos</i>	2.873.529	30,31
Do Estado	2.314.910	24,42
Da Unión Europea	481.154	5,08
Outros	77.465	0,82
GASTOS	9.479.889	100,00
<i>Xestión Directa</i>	6.836.890	72,12
Gastos de persoal	3.381.647	35,67
Gastos de funcionamento	1.371.296	14,47
Gastos financeiros	299.261	3,16
Gastos en activos e pasivos financeiros	1.000.128	10,55
Investimentos	699.545	7,38
Fondo de continxencia	85.012	0,90
<i>Transferencias ao sector público</i>	910.874	9,61
A Corporacións Locais	279.866	2,95
A Sociedades e outros entes públ. da C.A.	617.151	6,51
Outros	13.857	0,15
<i>Transferencias ao sector privado</i>	1.732.126	18,27
Familias e entidades sen ánimo de lucro	1.300.757	13,72
Empresas	431.369	4,55
Total	9.479.889	

(Miles de Euros)

Orixe dos Ingresos



Destino dos gastos



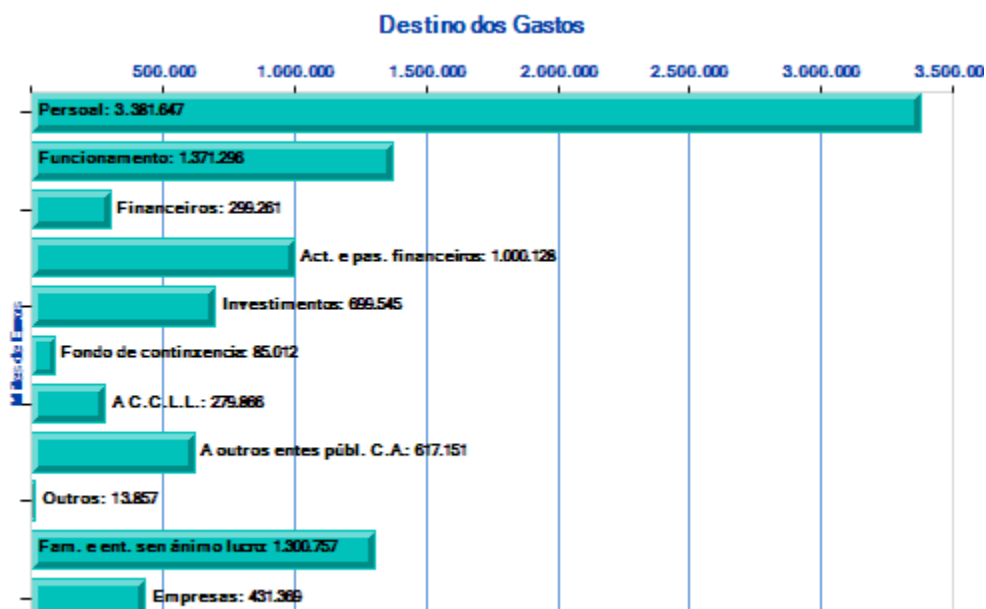
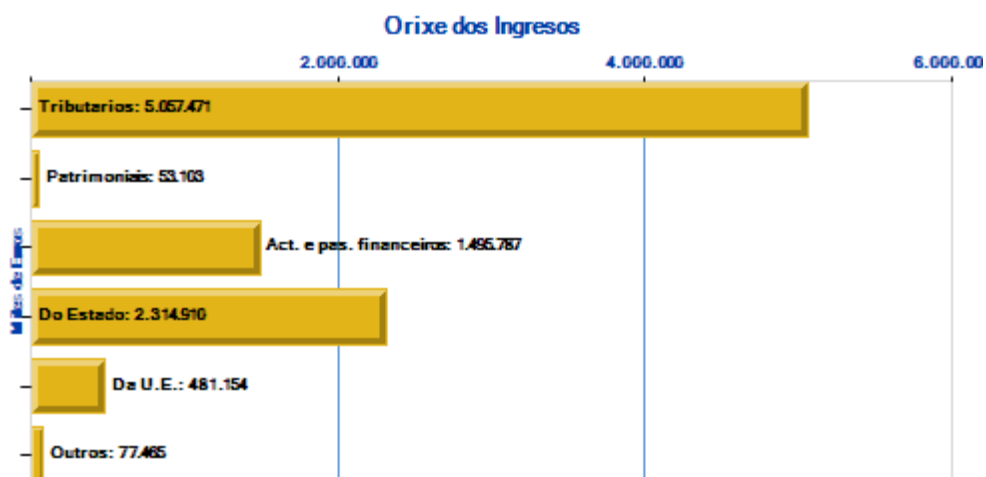
Desta forma, os orçamentos consolidados recollen as contas da administración xeral e de todos as entidades instrumentais que contan cun orzamento limitativo. A supresión das duplicidades que se derivan das transferencias internas realizadas permite apreciar a verdadeira dimensión dos orçamentos da comunidade autónoma para o ano 2013.

Coa elaboración da conta consolidada á que se refire o artigo 51 do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario, aprobado por Decreto Lexislativo 1/1999, do 7 de outubro, evítase a distorsión que produciría a simple agregación dos estados de gastos e ingresos da administración xeral e do resto de entidades con orzamento limitativo, xa que a maior parte do financiamento destes procede de recursos transferidos dende a Administración xeral, onde xa foi computado a súa vez como ingreso. A consolidación orzamentaria proporciona a visión máis fiel da natureza do gasto da comunidade autónoma así como unha visión global da actividade económico-financiera desta.

A esta conta consolidada, habería que engadir as entidades instrumentais con orzamento estimativo, dada a súa capacidade de xerar ingresos propios a través do sector público empresarial, particularmente activo na realización de investimentos presente unicamente nesta consolidación, a través das transferencias que se autorizan ao seu favor, e que se completa coas actividades que desenvolven as fundacións e os consorcios que forman parte do sector público autonómico.

No ano 2013, despois de deducir 3.862,9 millóns de euros de transferencias internas que se canalizan por medio dos capítulos IV e VII de gastos da Administración xeral cara aos capítulos IV e VII das entidades coas que consolida, a suma de ambos orçamentos, que en termos brutos

ascendería a 13.342,8 millóns de euros, queda reducida a 9.479,9 millóns en termos consolidados para 2013, e representativa dunha diminución do 3,8% sobre os orzamentos do exercicio anterior.



Como xa se comentou ademais da inclusión das diversas entidades que forman parte do orzamento 2013 xa nos orzamentos do ano 2012 para facilitar as comparativas entre os dous

anos, introdúcense diversas modificacións producidas na estrutura administrativa da Xunta de Galicia no orzamento do ano anterior que se presenta coa mesma composición co orzamento actual. Entre estas modificacións está a integración da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria e a da Consellería do Medio Rural e do Mar, coa exclusión da Dirección Xeral de Conservación da Natureza. Créase ademais a Vicepresidencia coa Secretaría Xeral da Igualdade e a Asesoría Xurídica Xeral. E por último, orzáméntase no capítulo I as dotacións que figuraban no capítulo VI, correspondentes ao continxente de persoal estrutural do dispositivo conraíncendios.

Da mesma forma que o realizado no orzamento precedente, os ingresos dos órganos estatutarios preséntanse nos cadros desta memoria de forma agregada aos ingresos de Administración xeral.

V.1. INGRESOS

Os ingresos previstos para o ano 2013 ascenden a 9.479,9 millóns de euros en termos consolidados, diminuíndo nun 3,8% respecto aos previstos inicialmente no exercicio anterior.

Orzamento consolidado de Ingresos

		Distribución económica					
				Variación 2013/2012	Valor Relativo		
Capítulos		2012	2013	Importe	%	2012	2013
I	Impostos directos	2.030.159	1.912.627	-117.533	-5,8	20,6	20,2
II	Impostos indirectos	2.958.639	2.943.770	-14.869	-0,5	30,0	31,1
III	Taxas, prezos e outros ingresos	180.120	201.074	20.955	11,6	1,8	2,1
IV	Transferencias correntes	2.615.835	2.311.899	-303.936	-11,6	26,5	24,4
V	Ingresos patrimoniais	21.835	23.163	1.329	6,1	0,2	0,2
OPERACIÓNS CORRENTES		7.806.588	7.392.533	-414.055	-5,3	79,2	78,0
VI	Alleamento de investimentos reais	31.760	29.940	-1.819	-5,7	0,3	0,3
VII	Transferencias de capital	635.433	561.629	-73.804	-11,6	6,4	5,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL		667.192	591.569	-75.623	-11,3	6,8	6,2
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		8.473.781	7.984.103	-489.678	-5,8	86,0	84,2
VIII	Activos financeiros	10.914	20.150	9.236	84,6	0,1	0,2
IX	Pasivos financeiros	1.373.761	1.475.636	101.875	7,4	13,9	15,6
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		1.384.676	1.495.787	111.111	8,0	14,0	15,8
Total		9.858.457	9.479.889	-378.567	-3,8	100,0	100,0

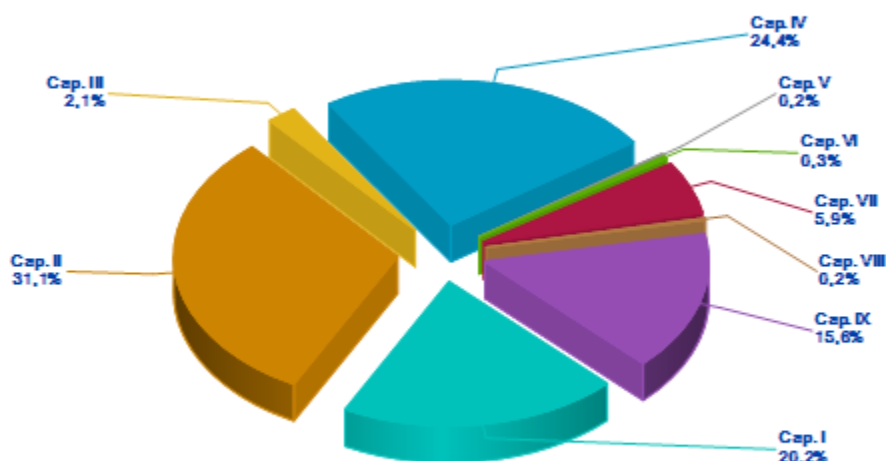
(Miles de Euros)

Os ingresos non financeiros redúcense nun 5,8% en comparación cos do orzamento 2012.

Os ingresos correntes, que representan o 92,6% dos non financeiros, reducen o seu importe en 414,1 millóns de euros. As causas fundamentais de dita minoración son as que seguen:

- Por unha parte, a participación da Comunidade Autónoma nos recursos do sistema de financiamento redúcense nun 2,3%. Aínda que a liquidación de exercicios anteriores para 2013 presenta un saldo superior en 107,5 millóns de euros, o importe das entregas a conta do exercicio diminúe respecto dos importes previstos inicialmente nos orzamentos do 2012.
- Os tributos cedidos xestionados pola comunidade autónoma reducen o seu importe en 35,8 millóns de euros a pesar do incremento que experimenta o Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados.
- Os ingresos previstos nos capítulos III e V, incrementáanse sen embargo, en 22,3 millóns de euros, motivado fundamentalmente polo aumento nos esperados polo Servizo Galego de Saúde.
- As transferencias finalistas procedentes do Estado minóranse respecto ao ano anterior nun 47% en función da recadación prevista para 2012. As que recibe o Servizo Galego de Saúde directamente mantéñense case constantes incrementándose as transferencias do Estado pola achega sanitaria para dar cobertura ás asignacións para o mantemento dos seus centros sanitarios de carácter non psiquiátrico en 2 millóns de euros.
- Por último, o Fondo Social Europeo, presupostado no capítulo IV de ingresos, incrementábase nun 13,3%, por reaxustes na programación.

Distribución do orzamento consolidado de Ingresos por Capítulo



A previsión por ingresos de capital dos capítulos VI e VII, redúcese tamén, nun 11,3% respecto ao presuposto do ano 2012.

- Os ingresos consolidados previstos por alleamento de investimentos reais diminúe o seu importe en 1,8 millóns de euros pola menor recadación esperada polo Instituto Galego da Vivenda e Solo, por vendas de soares e vivendas, fundamentalmente.
- As transferencias de capital tamén se reducen no seu conxunto nun 11,6%. Aínda que se prevén maiores ingresos por transferencias da Unión Europea, minórase a recadación prevista por Fondos de Compensación segundo os créditos dos orzamentos do Estado así como a recadación por subvencións finalistas cunha minoración de 58,4 millóns de euros.

Os ingresos financeiros compensan estas caídas cun crecemento do 8% motivado polos ingresos previstos no capítulo IX. Estes recollen tanto a débeda financeira por 1.402,1 millóns de euros, como a prevista para o financiamento de activos que se destinará a financiar proxectos de I+D+i en empresas, a recibida do Estado polo Servizo Galego de Saúde como o endebedamento para financiar activos financeiros do Instituto Galego de Promoción Económica.

V.2. CRÉDITOS AUTORIZADOS

Orzamento consolidado de gastos

Distribución económica							
Capítulos		2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
				Importe	%	2012	2013
I	Gastos de persoal	3.608.515	3.381.647	-226.868	-6,3	36,6	35,7
II	Gastos en bens correntes e servizos	1.384.474	1.371.296	-13.178	-1,0	14,0	14,5
III	Gastos financeiros	294.894	299.261	4.366	1,5	3,0	3,2
IV	Transferencias correntes	2.239.206	1.979.969	-259.236	-11,6	22,7	20,9
OPERACIÓNS CORRENTES		7.527.090	7.032.174	-494.916	-6,6	76,4	74,2
V	Fondo de continxencia	76.320	85.012	8.692	11,4	0,8	0,9
VI	Investimentos reais	781.530	699.545	-81.984	-10,5	7,9	7,4
VII	Transferencias de capital	750.341	663.030	-87.311	-11,6	7,6	7,0
OPERACIÓNS DE CAPITAL		1.531.871	1.362.575	-169.296	-11,1	15,5	14,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		9.135.281	8.479.761	-655.519	-7,2	92,7	89,5
VIII	Activos financeiros	175.608	166.194	-9.414	-5,4	1,8	1,8
IX	Pasivos financeiros	547.567	833.934	286.366	52,3	5,6	8,8
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		723.176	1.000.128	276.952	38,3	7,3	10,5
Total		9.858.457	9.479.889	-378.567	-3,8	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

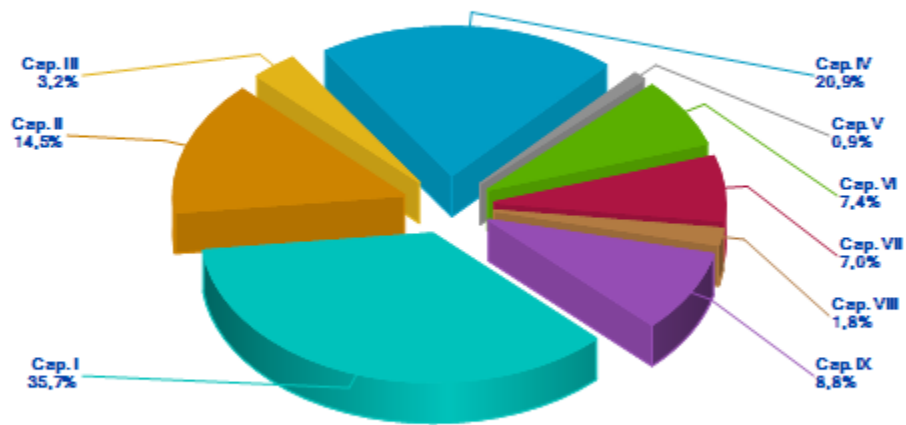
O orzamento consolidado para 2013, experimenta unha minoración respecto do do exercicio anterior do 3,8%.

Os créditos destinados a operacións correntes redúcense nun 6,6%. Sendo a maior compoñente dos mesmos as dotacións correspondentes as políticas sociais e sanitarias, así como as dotacións correspondentes á educación que ascenden a 2.066 millóns de euros. As de sanidade e Servizo Galego de Saúde representan o 35,8 % do total.

Por outro lado os créditos destinados a operacións de capital no seu conxunto ascenden a 1.362 millóns de euros, o que supón unha redución do 11,1% respecto do ano anterior. Destaca neste concepto os gastos de Medio Rural e Mar, e os seus organismos dependentes que en conxunto acadan 446,6 millóns de euros e os da Axencia Galega de Infraestruturas cun orzamento de 224,1.

As dotacións correspondentes a operacións financeiras ascenden a 1.000 millóns de euros, sendo a súa compoñente principal a constituída polo servizo da débeda pública que crece un 33,7%, fundamentalmente polas amortizacións.

Distribución do orzamento consolidado de Gastos por Capítulo



Orzamento consolidado de gastos

Distribución orgánica						
Seccións	2012	2013	Variación 2013/2012		Valor Relativo	
			Importe	%	2012	2013
1 Parlamento	19.449	18.689	-760	-3,9	0,2	0,2
2 Consello de Contas	7.173	6.639	-533	-7,4	0,1	0,1
3 Consello da Cultura Galega	2.577	2.434	-143	-5,6	-	-
4 Presidencia da Xunta de Galicia	287.114	265.232	-21.881	-7,6	2,9	2,8
5 Vicepresidencia e Consellería de Pre- sidencia, Administracións Públicas e Xustiza	213.114	201.355	-11.760	-5,5	2,2	2,1
6 Consellería de Facenda	54.448	53.979	-469	-0,9	0,6	0,6
7 Consellería de Medio Ambiente, Territo- rio e Infraestruturas	500.203	404.790	-95.413	-19,1	5,1	4,3
8 Consellería de Economía e Industria	214.669	169.179	-45.489	-21,2	2,2	1,8
9 Consellería de Cultura, Educación e Or- denación Universitaria	2.321.556	2.168.008	-153.548	-6,6	23,5	22,9
10 Consellería de Sanidade	3.354.355	3.209.100	-145.255	-4,3	34,0	33,9
11 Consellería de Traballo e Benestar	911.536	740.928	-170.608	-18,7	9,2	7,8
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	672.493	624.833	-47.660	-7,1	6,8	6,6
20 Consello Consultivo de Galicia	2.145	2.012	-133	-6,2	-	-
21 Transferencias a corporacións locais	116.589	114.068	-2.520	-2,2	1,2	1,2
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	830.591	1.110.857	280.266	33,7	8,4	11,7
23 Gastos de diversas consellerías	49.509	44.987	-4.522	-9,1	0,5	0,5
Administración Xeral	9.557.520	9.137.092	-420.429	-4,4	96,9	96,4
5 Escola Galega de Administración Pública	3.258	2.906	-352	-10,8	-	-
5 Academia Galega de Seguridade Pública	2.541	2.639	98	3,9	-	-
6 Instituto Galego de Estatística	4.322	4.005	-317	-7,3	-	-
6 Consello Galego da Competencia	548	484	-64	-11,6	-	-
7 Instituto de Estudos do Territorio	2.861	2.687	-174	-6,1	-	-
7 Instituto Galego da Vivenda e Solo	93.084	66.913	-26.171	-28,1	0,9	0,7
8 Instituto Galego de Consumo	6.414	5.954	-459	-7,2	0,1	0,1
10 Servizo Galego de Saúde	3.449.292	3.348.885	-100.406	-2,9	35,0	35,3
11 Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.776	6.399	-377	-5,6	0,1	0,1
12 Fondo Galego de Garantía Agraria	81.364	85.776	4.412	5,4	0,8	0,9
Organismos Autónomos	3.650.460	3.526.649	-123.810	-3,4	37,0	37,2
6 Consello Económico e Social de Galicia	792	763	-30	-3,7	-	-
11 Consello Galego de Relacións Laborais	1.163	1.071	-93	-8,0	-	-
Entidades Públicas Instrumentais de Con- sulta ou Asesoramento	1.955	1.833	-122	-6,2	-	-
4 Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	88.290	94.561	6.272	7,1	0,9	1,0
4 Axencia de Turismo de Galicia	50.295	35.883	-14.412	-28,7	0,5	0,4
5 Axencia Galega de Emerxencias	6.507	6.002	-505	-7,8	0,1	0,1
6 Axencia Tributaria de Galicia	14.207	13.557	-650	-4,6	0,1	0,1
6 Centro Informático para a Xestión Tribu- taria Económico-Financeira e Contable	13.086	15.041	1.955	14,9	0,1	0,2
7 Axencia Galega de Infraestruturas	283.295	243.999	-39.296	-13,9	2,9	2,6
8 Axencia Galega de Innovación	70.821	51.491	-19.331	-27,3	0,7	0,5
8 Instituto Galego de Promoción Económica	136.033	133.733	-2.299	-1,7	1,4	1,4
8 Instituto Enerxético de Galicia	18.089	17.147	-942	-5,2	0,2	0,2
9 Axencia Galega das Industrias Culturais	15.145	9.247	-5.898	-38,9	0,2	0,1
12 Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	39.608	49.428	9.820	24,8	0,4	0,5
12 Instituto Galego de Calidade Alimentaria	4.578	4.496	-81	-1,8	-	-
12 Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	3.035	2.628	-407	-13,4	-	-
Axencias Públicas Autónomas	742.988	677.213	-65.775	-8,9	7,5	7,1
Total orzamento bruto	13.952.924	13.342.787	-610.136	-4,4	141,5	140,7
Total transferencias internas	4.094.467	3.862.898	-231.569	-5,7	41,5	40,7
Total orzamento consolidado	9.858.457	9.479.889	-378.567	-3,8	100,0	100,0

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Orzamento consolidado de gastos

Distribución Funcional							
Grupos de Funcións		Variación 2013/2012				Valor Relativo	
Funcións	2012	2013	Importe	%	2012	2013	
1 Actuacións de carácter xeral	223.379	209.618	-13.761	-6,2	2,3	2,2	
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	38.423	36.353	-2.069	-5,4	0,4	0,4	
12 Administración xeral	63.317	54.025	-9.292	-14,7	0,6	0,6	
13 Xustiza	105.370	105.706	336	0,3	1,1	1,1	
14 Administración local	6.571	3.726	-2.845	-43,3	0,1	-	
15 Normalización lingüística	9.698	7.454	-2.244	-23,1	0,1	0,1	
16 Procesos electorais e órganos de representación política	0	2.353	2.353	-	-	-	
2 Protección civil e seguraza cidadá	25.042	20.682	-4.360	-17,4	0,3	0,2	
21 Protección civil e seguridade	25.042	20.682	-4.360	-17,4	0,3	0,2	
3 Protección e promoción social	943.292	767.642	-175.650	-18,6	9,6	8,1	
31 Acción social e promoción social	602.154	561.191	-40.963	-6,8	6,1	5,9	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	334.705	202.307	-132.398	-39,6	3,4	2,1	
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	6.433	4.143	-2.289	-35,6	0,1	-	
4 Produción de bens públicos de carácter social	6.031.921	5.718.143	-313.777	-5,2	61,2	60,3	
41 Sanidade	3.529.206	3.417.775	-111.431	-3,2	35,8	36,1	
42 Educación	2.202.123	2.066.835	-135.288	-6,1	22,3	21,8	
43 Cultura	79.366	62.206	-17.160	-21,6	0,8	0,7	
44 Deportes	21.097	18.553	-2.544	-12,1	0,2	0,2	
45 Vivenda	89.023	49.878	-39.145	-44,0	0,9	0,5	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	111.106	102.896	-8.210	-7,4	1,1	1,1	
5 Produción de bens públicos de carácter económico	828.786	740.153	-88.633	-10,7	8,4	7,8	
51 Infraestruturas	319.966	281.999	-37.967	-11,9	3,2	3,0	
52 Ordenación do territorio	26.083	20.204	-5.879	-22,5	0,3	0,2	
53 Promoción de solo para actividades económicas	4.061	17.035	12.974	319,4	-	0,2	
54 Actuacións ambientais	138.458	112.046	-26.412	-19,1	1,4	1,2	
55 Actuacións e valorización do medio rural	127.012	106.858	-20.154	-15,9	1,3	1,1	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	117.523	103.174	-14.349	-12,2	1,2	1,1	
57 Sociedade da información e do coñecemento	90.999	94.561	3.562	3,9	0,9	1,0	
58 Información estatística básica	4.684	4.275	-409	-8,7	-	-	
6 Regulación económica de carácter xeral	90.012	92.075	2.063	2,3	0,9	1,0	
61 Actuacións económicas xerais	27.824	31.364	3.540	12,7	0,3	0,3	
62 Actividades financeiras	62.188	60.711	-1.477	-2,4	0,6	0,6	
7 Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	763.491	702.100	-61.391	-8,0	7,7	7,4	
71 Dinamización económica do medio rural	327.739	328.393	654	0,2	3,3	3,5	
72 Pesca	132.590	109.160	-23.430	-17,7	1,3	1,2	
73 Industria, enerxía e minaría	53.586	44.561	-9.024	-16,8	0,5	0,5	
74 Desenvolvemento empresarial	178.104	165.558	-12.546	-7,0	1,8	1,7	
75 Comercio	21.177	18.544	-2.633	-12,4	0,2	0,2	
76 Turismo	50.295	35.883	-14.412	-28,7	0,5	0,4	
8 Transferencias a entidades locais	121.944	118.620	-3.324	-2,7	1,2	1,3	
81 Transferencias a entidades locais	121.944	118.620	-3.324	-2,7	1,2	1,3	
9 Débeda pública	830.591	1.110.857	280.266	33,7	8,4	11,7	
91 Débeda pública	830.591	1.110.857	280.266	33,7	8,4	11,7	
Total	9.858.457	9.479.889	-378.567	-3,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

No cadro que se amosa a continuación, móstrase a capacidade de gasto co que contarán as distintas seccións, que se reduce, nun 7,5%:

Capacidade de gasto				
	2012	2013	Var. 2013/2012	
			Importe	%
PRESUPOSTO TOTAL	9.858.457	9.479.889	-378.568	-3,8
- Financiamento administracións locais	127.963	125.526	-2.437	-1,9
- Servizo da débeda	830.591	1.110.857	280.266	33,7
- Plan financiamento Universidades	392.738	371.542	-21.196	-5,4
- Órganos estatutarios e Consultivos	31.344	29.775	-1.569	-5,0
CAPACIDADE DE GASTO	8.475.821	7.842.189	-633.632	-7,5

(Miles de Euros)

A información que se facilita nos cadros incluídos a continuación, onde aparece reflectida a distribución total do gasto consolidado, por funcións e programas orzamentarios, pretende facilitar unha mellor comprensión do destino dos créditos autorizados nos orzamentos do ano 2013.

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

1-Actuacións de carácter xeral	209.617.652
11-Alta dirección da Comunidade Autónoma	36.353.215
111A-Presidencia da Xunta de Galicia	3.859.556
Presidencia da Xunta de Galicia	3.859.556
111B-Actividade lexislativa	18.689.165
Parlamento	18.689.165
111C-Control externo do sector público	6.639.295
Consello de Contas	6.639.295
111D-Alto asesoramento da Comunidade Autónoma de Galicia	4.446.508
Consello da Cultura Galega	2.434.197
Consello Consultivo de Galicia	2.012.311
111E-Relacións exteriores	2.718.691
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.718.691
12-Administración xeral	54.024.998
121A-Dirección e servizos xerais de Administración xeral	41.683.077
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	41.683.077
121B-Asesoramento e defensa dos intereses da C.A.	2.166.113
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.166.113
121C-Relacións institucionais	798.965
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	798.965
122A-Avaliación e calidade da Administración pública	1.504.277
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.504.277
122B-Formación e perfeccionamento do persoal da Administración da C.A.	2.906.427
Escola Galega de Administración Pública	2.906.427
123A-Acción social en favor do persoal da Administración	70.000
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	70.000
124A-Dirección, modernización e xestión da función pública	4.896.139
Consellería de Facenda	2.759.747
Gastos de diversas consellarías	2.136.392
13-Xustiza	105.705.885
131A-Dirección e servizos xerais de xustiza	37.171.667
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	37.171.667
131B-Persoal ao servizo da Administración de xustiza	68.534.218
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	68.534.218
14-Administración local	3.726.466
141A-Administración local	3.726.466
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	3.726.466
15-Normalización lingüística	7.454.355
151A-Fomento da lingua galega	7.454.355
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	7.454.355
16-Procesos electorais e órganos de representación política	2.352.733
161A-Eleccións e partidos políticos	2.352.733
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.352.733

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

2-Protección civil e seguranza cidadá	20.681.726
21-Protección civil e seguridade	20.681.726
212A-Protección civil e seguridade da comunidade autónoma	20.681.726
Academia Galega de Seguridade Pública	2.639.176
Axencia Galega de Emerxencias	6.002.285
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	12.040.265

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

3-Protección e promoción social	767.641.723
31-Acción social e promoción social	561.191.119
311A-Dirección e servizos xerais de promoción social	54.073.887
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.229.947
Consellería de Traballo e Benestar	51.843.940
312A-Protección e inserción social	48.942.867
Consellería de Traballo e Benestar	48.942.867
312B-Programas de prestacións ás familias e á infancia	79.302.350
Consellería de Traballo e Benestar	79.302.350
312C-Servizos sociais relativos ás migracións	9.256.809
Presidencia da Xunta de Galicia	9.256.809
312D-Servizos sociais de atención ás persoas dependentes	275.944.014
Consellería de Traballo e Benestar	275.944.014
312E-Servizos sociais de atención a persoas maiores e con discapacidade	54.399.891
Consellería de Traballo e Benestar	54.399.891
312F-Programas de solidariedade	1.416.314
Consellería de Traballo e Benestar	1.416.314
312G-Apoio á conciliación da vida laboral e persoal e outros servizos de protección social	996.021
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	996.021
313A-Servizos á xuventude	13.674.718
Consellería de Traballo e Benestar	13.674.718
313B-Accións para a igualdade, protección e promoción da muller	6.295.078
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	6.295.078
313C-Servizos sociais comunitarios	13.955.872
Consellería de Traballo e Benestar	13.955.872
313D-Protección e apoio das mulleres que sofren violencia de xénero	2.933.298
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.933.298
32-Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	202.307.225
321A-Dirección e servizos xerais de emprego	6.978.292
Consellería de Traballo e Benestar	6.978.292
322A-Mellora e fomento da empregabilidade	40.631.572
Consellería de Traballo e Benestar	40.631.572
322B-Intermediación e inserción laboral	7.378.519
Consellería de Traballo e Benestar	7.378.519
322C-Promoción do emprego, do emprego autónomo e do mercado de traballo inclusivo	43.362.453
Consellería de Traballo e Benestar	43.362.453
323A-Formación profesional desempregados	72.543.714
Consellería de Traballo e Benestar	72.543.714
323B-Mellora da cualificación no emprego	6.638.525
Consellería de Traballo e Benestar	6.638.525
324A-Mellora da organización e administración das relacións laborais e da economía social	15.587.188
Consellería de Traballo e Benestar	14.516.610
Consello Galego de Relacións Laborais	1.070.578

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

324B-Mellora dos sistemas de saúde e seguridade no traballo	9.186.962
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	881.725
Consellería de Traballo e Benestar	1.911.895
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.393.342
33-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143.379
331A-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143.379
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	4.143.379

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

4-Producción de bens públicos de carácter social	5.718.143.301
41-Sanidade	3.417.775.092
411A-Dirección e servizos xerais de sanidade	71.964.216
Consellería de Sanidade	19.722.958
Servizo Galego de Saúde	52.241.258
412A-Atención especializada	2.056.219.819
Servizo Galego de Saúde	2.056.219.819
412B-Atención primaria	1.185.566.650
Servizo Galego de Saúde	1.185.566.650
413A-Protección e promoción da saúde pública	58.477.535
Consellería de Sanidade	50.754.137
Servizo Galego de Saúde	7.723.398
414A-Formación de graduados e posgraduados	45.546.872
Servizo Galego de Saúde	45.546.872
42-Educación	2.066.834.821
421A-Dirección e servizos xerais de educación	24.039.190
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	24.039.190
422A-Educación infantil, primaria e ESO	755.697.675
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	755.697.675
422C-Ensinanzas universitarias	320.631.835
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	320.631.835
422D-Educación especial	33.332.930
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	33.332.930
422E-Ensinanzas artísticas	27.957.118
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	27.957.118
422G-Ensinanzas especiais	14.083.894
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	14.083.894
422H-Outras ensinanzas	330.000
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	330.000
422I-Formación e perfeccionamento do profesorado	1.664.266
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.664.266
422K-Ensinanzas pesqueiras	8.456.039
Consellería do Medio Rural e do Mar	8.456.039
422L-Capacitación e extensión agroforestal	6.490.498
Consellería do Medio Rural e do Mar	6.490.498
422M-Ensinanza secundaria e formación profesional	669.863.081
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	669.217.556
Consellería do Medio Rural e do Mar	645.525
423A-Servizos e axudas complementarias das ensinanzas	186.782.408
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	186.782.408
423B-Prevención do abandono escolar	17.505.887
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	17.505.887
43-Cultura	62.206.059
431A-Dirección e servizos xerais de cultura	15.469.410

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	15.469.410
432A-Bibliotecas, arquivos, museos e equipamentos culturais	14.556.656
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	14.556.656
432B-Fomento das actividades culturais	15.804.861
Axencia Galega das Industrias Culturais	9.246.602
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	6.558.259
432C-Fomento do audiovisual	365.000
Presidencia da Xunta de Galicia	365.000
433A-Protección e promoción do patrimonio histórico, artístico e cultural	16.010.132
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	16.010.132
44-Deportes	18.553.290
441A-Promoción da actividade deportiva	18.553.290
Presidencia da Xunta de Galicia	18.553.290
45-Vivenda	49.877.969
451A-Fomento da rehabilitación e da calidade da vivenda	13.961.000
Instituto Galego da Vivenda e Solo	13.961.000
451B-Acceso á vivenda	23.582.945
Instituto Galego da Vivenda e Solo	23.582.945
451C-Dirección e servizos xerais de vivenda e solo	12.334.024
Instituto Galego da Vivenda e Solo	12.334.024
46-Outros servizos comunitarios e sociais	102.896.070
461A-Cobertura informativa e apoio á comunicación social	6.108.116
Presidencia da Xunta de Galicia	6.108.116
461B-Radiodifusión e TVG	96.787.954
Presidencia da Xunta de Galicia	96.787.954

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

5-Produción de bens públicos de carácter económico	740.152.884
51-Infraestruturas	281.998.985
511A-Dirección e servizos xerais de Territorio e Infraestruturas	5.712.993
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	5.712.993
512A-Ordenación e inspección do transporte	20.266.545
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	20.266.545
512B-Construción, conservación e explotación de estradas	243.999.309
Axencia Galega de Infraestruturas	243.999.309
513A-Construción, conservación e explotación portuaria	7.450.291
Consellería do Medio Rural e do Mar	7.450.291
514A-Infraestruturas pesqueiras	4.569.847
Consellería do Medio Rural e do Mar	4.569.847
52-Ordenación do territorio	20.203.922
521A-Urbanismo	20.203.922
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	19.429.994
Instituto de Estudos do Territorio	773.928
53-Promoción de solo para actividades económicas	17.035.000
531A-Promoción de solo para actividades económicas	17.035.000
Instituto Galego da Vivenda e Solo	17.035.000
54-Actuacións ambientais	112.046.117
541A-Dirección e servizos xerais de medio ambiente	2.477.530
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	2.477.530
541B-Conservación da biodiversidade e posta en valor do medio natural	24.604.492
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	24.604.492
541C-Protección e mellora do medio natural marítimo	21.056.425
Consellería do Medio Rural e do Mar	18.428.289
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.628.136
541D-Control ambiental e xestión de residuos	11.437.098
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	11.437.098
541E-Coñecemento do medio ambiente e fomento da sustentabilidade	5.163.300
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	3.250.149
Instituto de Estudos do Territorio	1.913.151
542A-Planificación e xestión hidrolóxica	47.307.272
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	47.307.272
55-Actuacións e valorización do medio rural	106.858.427
551A-Infraestruturas e equipamentos no medio rural	21.208.235
Consellería do Medio Rural e do Mar	21.208.235
551B-Accións preventivas e infraestrutura forestal	85.650.192
Consellería do Medio Rural e do Mar	85.650.192
56-Investigación, desenvolvemento e innovación	103.173.790
561A-Plan galego de investigación, innovación e crecemento	53.616.731
Axencia Galega de Innovación	36.520.430
Consellería do Medio Rural e do Mar	12.600.162
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	4.496.139

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

561B-Investigación universitaria	47.969.834
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	47.969.834
561C-Investigación sanitaria	1.587.225
Servizo Galego de Saúde	1.587.225
57-Sociedade da información e do coñecemento	94.561.447
571A-Fomento da sociedade da información e do coñecemento	94.561.447
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	94.561.447
58-Información estatística básica	4.275.196
581A-Elaboración e difusión estatística	4.275.196
Instituto Galego de Estatística	4.005.127
Consellería de Traballo e Benestar	22.108
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.000
Consellería do Medio Rural e do Mar	241.961

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

6-Regulación económica de carácter xeral	92.075.201
61-Actuacións económicas xerais	31.364.360
611A-Dirección e servizos xerais de facenda	20.457.635
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	15.041.102
Consellería de Facenda	4.653.912
Consello Económico e Social de Galicia	762.621
612A-Planificación, elaboración de orzamentos e coordinación económica	4.468.307
Consellería de Facenda	4.468.307
613A-Defensa da competencia	484.146
Consello Galego da Competencia	484.146
613B-Ordenación, información e defensa do consumidor	5.954.272
Instituto Galego de Consumo	5.954.272
62-Actividades financeiras	60.710.841
621A-Administración financeira, tributaria, patrimonial e de control	41.473.997
Axencia Tributaria de Galicia	13.556.959
Consellería de Facenda	8.854.934
Gastos de diversas consellarías	19.062.104
621B-Imprevistos e funcións non clasificadas	19.236.844
Gastos de diversas consellarías	19.236.844

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

7-Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	702.099.647
71-Dinamización económica do medio rural	328.393.385
711A-Dirección e servizos xerais do medio rural	25.785.675
Consellería do Medio Rural e do Mar	25.785.675
712A-Fixación de poboación no medio rural	49.427.536
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	49.427.536
712B-Modernización e diversificación do tecido produtivo rural	76.936.296
Consellería do Medio Rural e do Mar	43.698.872
Fondo Galego de Garantía Agraria	33.237.424
712C-Fomento do asociacionismo agrario e divulgación da tecnoloxía agraria	3.730.752
Consellería do Medio Rural e do Mar	3.730.752
713A-Mobilidade de terras agrarias improdutivas	1.753.514
Consellería do Medio Rural e do Mar	1.753.514
713B-Ordenación das producións forestais	55.621.837
Consellería do Medio Rural e do Mar	55.621.837
713C-Implantación de sistemas produtivos agrarios sustentables	7.020.763
Consellería do Medio Rural e do Mar	7.020.763
713D-Mellora da calidade na produción agroalimentaria	10.785.341
Consellería do Medio Rural e do Mar	10.785.341
713E-Benestar animal e sanidade vexetal	44.793.500
Consellería do Medio Rural e do Mar	44.793.500
713F-Regulación das producións agrarias e apoio á renda dos agricultores	52.538.171
Fondo Galego de Garantía Agraria	52.538.171
72-Pesca	109.159.872
721A-Dirección e servizos xerais de políticas pesqueiras	13.611.962
Consellería do Medio Rural e do Mar	13.611.962
722A-Promoción social e divulgación da tecnoloxía pesqueira	2.519.017
Consellería do Medio Rural e do Mar	2.519.017
723A-Competitividade e mellora da calidade da produción pesqueira e da acuicultura	83.844.361
Consellería do Medio Rural e do Mar	83.844.361
723B-Regulación das producións e dos mercados da pesca	9.184.532
Consellería do Medio Rural e do Mar	9.184.532
73-Industria, enerxía e minaría	44.561.363
731A-Dirección e servizos xerais de industria	6.737.341
Consellería de Economía e Industria	6.737.341
732A-Regulación e soporte da actividade industrial	9.055.935
Consellería de Economía e Industria	9.055.935
733A-Eficiencia enerxética e enerxías renovables	24.411.095
Consellería de Economía e Industria	7.264.570
Instituto Enerxético de Galicia	17.146.525
734A-Fomento da minaría	4.356.992
Consellería de Economía e Industria	4.356.992
74-Desenvolvemento empresarial	165.557.593

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

741A-Apoio a modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial	165.557.593
Axencia Galega de Innovación	14.970.341
Consellería de Economía e Industria	272.101
Instituto Galego de Promoción Económica	133.733.275
Consellería do Medio Rural e do Mar	16.581.876
75-Comercio	18.544.188
751A-Ordenación, regulación e promoción do comercio interior de Galicia	18.544.188
Consellería de Economía e Industria	18.544.188
76-Turismo	35.883.246
761A-Coordinación e promoción do turismo	35.883.246
Axencia de Turismo de Galicia	35.883.246

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

8-Transferencias a entidades locais	118.620.048
81-Transferencias a entidades locais	118.620.048
811B-Transferencias a entidades locais por participación nos ingresos da C. A.	114.068.298
Transferencias a corporacións locais	114.068.298
811C-Outros soportes financeiros ás entidades locais	4.551.750
Gastos de diversas consellerías	4.551.750

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

9-Débeda pública	1.110.857.232
91-Débeda pública	1.110.857.232
911A-Amortización e gastos financeiros da débeda pública	1.110.857.232
Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.110.857.232

V.3. A CONTA FINANCEIRA

O texto refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia, aprobado por Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, establece que os orzamentos xerais da comunidade autónoma teñen que presentarse e aprobarse en equilibrio, de forma que os créditos autorizados non superen os recursos previstos nos respectivos estados de ingresos.

Os pasos dados ata chegar a esa situación de equilibrio pónense de manifesto mediante a interrelación das grandes magnitudes orzamentarias analizadas na conta financeira, que a través de diversos saldos como son o aforro corrente, formación de capital, capacidade ou necesidade de financiamento e o endebedamento neto, facilitan unha información moi básica, pero ao mesmo tempo precisa, sobre o alcance e composición dos orzamentos.

No ano 2013 o aforo por operacións correntes supera os 360 millóns de euros, aumentando a capacidade da comunidade autónoma de financiar investimentos nun 29% respecto do ano anterior.

Os ingresos por operacións de capital, 592 millóns de euros, experimentan un decrecemento do 11% respecto aos do ano anterior, como consecuencia da redución das transferencias de capital.

O gasto de capital dos capítulos VI e VII ascende a 1.363 millóns de euros, segue a mesma evolución que os ingresos de capital e consolida a Galicia como unha das comunidades autónomas máis investidoras. Esta finánciase, en parte, cos ingresos por operacións de capital, polo que o saldo resultante determina unha formación de capital nestes orzamentos de 771 millóns de euros, que financiada co aforo por operacións correntes e xunto co fondo de continxencia, de 85 millóns de euros, determina unha necesidade de financiamento de 495 millóns de euros.

A diferenza entre as atencións e os recursos, dentro das operacións financeiras, determinan igualmente unha capacidade de financiamento negativa de 495 millóns de euros.

O endebedamento neto, obtido como diferenza entre o endebedamento bruto e as amortizacións do capítulo IX de ingresos e gastos, respectivamente, alcanza os 642 millóns de euros, o que supón unha redución do 22% respecto ao ano anterior co obxectivo do 1,3%. Se o comparamos co obxectivo de estabilidade orzamentaria definitivo de 2012, a baixa acadaría o 30% de 918 a os anteditos 642 millóns de euros.

CONTA FINANCEIRA				
			Var. 2013/2012	
OPERACIÓNS CORRENTES	2012	2013	Importe	%
INGRESOS	7.806.588	7.392.533	-414.055	-5,3
Impostos directos	2.030.159	1.912.627	-117.533	-5,8
Impostos indirectos	2.958.639	2.943.770	-14.869	-0,5
Taxas, prezos e outros ingresos	180.120	201.074	20.955	11,6
Transferencias correntes	2.615.835	2.311.899	-303.936	-11,6
Ingresos patrimoniais	21.835	23.163	1.329	6,1
GASTOS	7.527.090	7.032.174	-494.916	-6,6
Gastos de persoal	3.608.515	3.381.647	-226.868	-6,3
Gastos en bens correntes e servizos	1.384.474	1.371.296	-13.178	-1,0
Gastos financeiros	294.894	299.261	4.366	1,5
Transferencias correntes	2.239.206	1.979.969	-259.236	-11,6
AFORRO	279.499	360.360	80.861	28,9
Var. 2013/2012				
OPERACIÓNS DE CAPITAL	2012	2013	Importe	%
INGRESOS	667.192	591.569	-75.623	-11,3
Alleamento de investimentos reais	31.760	29.940	-1.819	-5,7
Transferencias de capital	635.433	561.629	-73.804	-11,6
GASTOS	1.531.871	1.362.575	-169.296	-11,1
Investimentos reais	781.530	699.545	-81.984	-10,5
Transferencias de capital	750.341	663.030	-87.311	-11,6
FORMACIÓN DE CAPITAL	864.679	771.006	-93.673	-10,8
Fondo de continxencia	76.320	85.012	8.692	11,4
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-661.500	-495.659	165.841	-25,1
Var. 2013/2012				
OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2012	2013	Importe	%
ATENCIÓNS	723.176	1.000.128	276.952	38,3
Activos financeiros	175.608	166.194	-9.414	-5,4
Pasivos financeiros	547.567	833.934	286.366	52,3
RECURSOS	1.384.676	1.495.787	111.111	8,0
Activos financeiros	10.914	20.150	9.236	84,6
Endebemento bruto	1.373.761	1.475.636	101.875	7,4
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-661.500	-495.659	165.841	-25,1

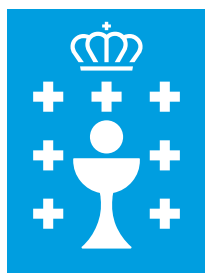
(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)

ENDEBEDAMENTO NETO	2012	2013	Var. 2013/2012	
			Importe	%
Endebedamento bruto	1.373.761	1.475.636	101.875	7,4
Amortizacións	-547.567	-833.934	-286.366	52,3
ENDEBEDAMENTO NETO	826.194	641.703	-184.491	-22,3

DESTINO ENDEBEDAMENTO NETO	2012	2013	Var. 2013/2012	
			Importe	%
Endebedamento que financia activos financ	59.318	53.130	-6.188	-10,4
Resto Endebedamento Neto	766.876	588.572	-178.304	-23,3
ENDEBEDAMENTO NETO	826.194	641.703	-184.491	-22,3

OPERACIÓN FINANCEIRAS	2012	2013	Var. 2013/2012	
			Importe	%
ATENCIÓNS	723.176	1.000.128	276.952	38,3
Activos financeiros	175.608	166.194	-9.414	-5,4
Préstamos a empresas IGAPE	50.000	50.000	0	0,0
Activos financeiros I+D	20.000	10.000	-10.000	-50,0
Resto Activos financeiros	105.608	106.194	586	0,6
Pasivos financeiros	547.567	833.934	286.366	52,3
Amortización débeda IGAPE	9.636	18.221	8.585	89,1
Amortización subvencións reintegrables	523	1.148	625	119,5
Amortización préstamos reintegrables I+D		1.000	1.000	
Amortización débeda financeira	537.408	813.565	276.156	51,4
RECURSOS	1.384.676	1.495.787	111.111	8,0
Activos financeiros	10.914	20.150	9.236	84,6
Reintegro empresas préstamos IGAPE	9.636	18.221	8.585	89,1
Reintegro subvencións reintegrables	523	1.148	625	119,5
Outros ingresos de activos financeiros	755	781	26	3,5
Endebedamento bruto	1.373.761	1.475.636	101.875	7,4
Débeda financeira	1.303.761	1.402.137	98.375	7,5
Débeda para financiar activos financeiros IC	50.000	50.000	0	0,0
Instrumentos financeiros Sergas		13.499	13.499	
Financiamento activos I+D	20.000	10.000	-10.000	-50,0
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-661.500	-495.659	165.841	-25,1

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Miles de Euros)



ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS

VI. ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS

O Estatuto de Autonomía de Galicia atribúe a Comunidade Autónoma a potestade para constituír empresas públicas como medio de execución das funcións que son da súa competencia. Esa autorización deriva do recoñecemento explícito da iniciativa pública na actividade económica que aparece recollido no artigo 128 da Constitución, e rompe co principio de subsidiariedade da iniciativa pública, que supeditaba a creación de empresas públicas á falta da iniciativa privada. Por tanto a súa razón de ser hai que buscala no carácter de servizo público da actividade que desenvolven, no interese xeral que para o conxunto da sociedade supón a súa actuación ou por outras razóns, ben de oportunidade ou conveniencia, que xustifican a súa creación.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan as entidades públicas empresariais.

As entidades públicas empresariais son entes instrumentais aos que se lles encomenda a realización, consonte criterios de xestión empresarial, de actividades prestacionais, de xestión de servizos públicos ou de produción de bens de interese público susceptibles de contraprestación. A súa organización e o seu réxime xurídico interno regúlanse polo dereito administrativo, e o seu réxime xurídico externo regúlase polo dereito privado, excepto no exercicio das potestades administrativas que teñan atribuídas e nos aspectos especificamente previstos en normas con rango de lei. En todo caso, actuarán baixo o control e a dependencia ou tutela da Administración xeral de Galicia ou doutra entidade instrumental integrante do sector público autonómico.

A resolución do 20 de xuño de 2012 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 30 de maio de 2012 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2013, establece os formatos que deberán empregar as entidades públicas empresariais para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados ao sector público empresarial nun contexto de austeridade no gasto público.

Os modelos e formatos dos estados financeiros esixidos ás entidades públicas empresariais son os recollidos no Plan Xeral de Contabilidade Pública de Galicia, aprobado pola Orde de 28 de novembro de 2001, xunto cun cadro de Estado de Fluxo de Efectivo adaptado ás súas peculiaridades.

A continuación preséntanse os orzamentos de explotación e capital das entidades públicas empresariais para o ano 2013 así como as subvencións da Comunidade Autónoma con que se financian.

Entidades públicas empresarias

	Explotación	Capital
Portos de Galicia	13.379	10.452
Augas de Galicia	52.826	120.352
Compañía de Radio-Televisión de Galicia e Sociedades	97.002	7.721
Total	163.208	138.525

(Miles de Euros)

Entidades públicas empresarias

	Subvenciones de explotación	Subvenciones de capital
Portos de Galicia	0	7.450
Augas de Galicia	0	47.307
Compañía de Radio-Televisión de Galicia e Sociedades	0	877
TOTAL	0	55.635

(Miles de Euros)



CONSORCIOS AUTONÓMICOS

VII. CONSORCIOS AUTONÓMICOS

A Lei 3/2009, pola que se modifica o artigo 48 do Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, inclúe dentro do ámbito dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia, os orzamentos dos consorcios nos que concurren os requisitos determinados polo Sistema Europeo de Contas para integrarse no sector da administración pública autonómica de Galicia.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan os consorcios.

A Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia pode constituír, mediante convenio, consorcios con outras administracións públicas para a xestión de servizos da súa competencia ou para a consecución de fins de interese común, así como con entidades privadas sen ánimo de lucro que persigan fins de interese público concorrentes cos da Xunta de Galicia, para a realización destes.

Teñen a consideración de consorcios autonómicos aqueles consorcios nos que a Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, directamente ou a través das entidades instrumentais reguladas na Lei 16/2010, achegase maioritariamente os medios necesarios para a súa constitución e funcionamento ou se comprometese, no momento da súa constitución, a financiarlos maioritariamente, sempre que a actuación dos seus órganos de dirección e goberno estea suxeita ao poder de decisión da Administración xeral da Comunidade Autónoma ou doutra entidade instrumental do sector público autonómico.

Os consorcios autonómicos son entidades instrumentais da Administración xeral da Comunidade Autónoma dotadas de personalidade xurídica propia, que suxeitan a súa actividade ás normas que rexen a organización, o funcionamento e a actuación das administracións públicas, así como ao establecido no seu convenio de creación e no seu estatuto.

Os consorcios deberán presentar o seu orzamento dado o seu vencellamento aos servizos e entes públicos que os financian en forma de orzamento administrativo.

Consortios autonómicos

	Ingresos	Gastos
Axencia de Protección da Legalidade Urbanística	4.095	4.095
Consortio Galego de Servizos de Igualdade e Benestar	64.319	64.319
Consortio Contra Incendios e Salvamento da Comarca de Valdeorras	956	956
Consortio Contra Incendios e Salvamento da Comarca de Verín	909	909
Consortio Contra Incendios e Salvamento das Comarcas de Deza e Tabeirós-Terras de Montes	788	788
Consortio Contra Incendios e Salvamento da Comarca de Limia	911	911
Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia	1.220	1.220
Consortio de Bibliotecas Universitarias de Galicia	4.851	4.851
Consortio Instituto De Estudos Turísticos De Galicia	475	475
Consortio Casco Vello de Vigo	543	543
Consortio Provincial de Lugo para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento	4.768	4.768
Consortio Provincial de Pontevedra para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento	3.394	3.394
Total	87.228	87.228

(Miles de Euros)



SOCIEDADES MERCANTÍLS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

VIII. SOCIEDADES MERCANTÍS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

O Estatuto de Autonomía de Galicia atribúe a Comunidade Autónoma a potestade para constituír empresas públicas como medio de execución das funcións que son da súa competencia. Esa autorización deriva do recoñecemento explícito da iniciativa pública na actividade económica que aparece recollido no artigo 128 da Constitución, e rompe co principio de subsidiariedade da iniciativa pública, que supeditaba a creación de empresas públicas á falta da iniciativa privada. Por tanto a súa razón de ser hai que buscala no carácter de servizo público da actividade que desenvolven, no interese xeral que para o conxunto da sociedade supón a súa actuación ou por outras razóns, ben de oportunidade ou conveniencia, que xustifican a súa creación.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan as sociedades mercantís públicas. Segundo o artigo 102 da Lei 16/2010 son sociedades mercantís públicas autonómicas as sociedades mercantís, calquera que sexa a forma que adopten, en cuxo capital social sexa maioritaria a participación directa ou indirecta da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das entidades instrumentais reguladas nesa lei. Ademais, seranlles aplicables as disposicións contidas na Lei 16/2010 ás sociedades mercantís que, sen teren a natureza de sociedades mercantís autonómicas, se atopen nalgún dos seguintes supostos:

- a) Que a Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia ou as entidades instrumentais reguladas nesta lei dispoñan da maioría dos dereitos de voto na sociedade, ben directamente ben mediante acordos con outros socios.
- b) Que a Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia ou as entidades instrumentais reguladas nesta lei teñan dereito a nomear ou a separar a maioría dos membros dos órganos de goberno da sociedade, ben directamente ben mediante acordos con outros socios.

A resolución do 20 de xuño de 2012 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 30 de maio de 2012 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2013, establece os formatos que deberán empregar as sociedades mercantís públicas para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados ao sector público empresarial nun contexto de austeridade no gasto público.

Os modelos e formatos dos estados financeiros esixidos ás sociedades mercantís públicas son os autorizados pola normativa contable vixente para a formulación das contas anuais, é dicir, presentarán os modelos que establece o Plan Xeral de Contabilidade, aprobado por Real Decreto 1514/2007, do 16 de novembro.

A continuación preséntanse os orzamentos de explotación e capital das sociedades mercantís públicas para o ano 2013 así como as subvencións da Comunidade Autónoma con que se financian.

Sociedades mercantís públicas autonómicas

	Explotación	Capital
Redes de Telecomunicación Galegas, S.A.	13.568	244
Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S.A.	10.147	94.348
Sodiga Galicia, Sociedade de Capital Risco, S.A.	1.077	15.682
Xesgalicia, sociedade xestora de entidades capital risco, s.a.	2.296	1.535
Galicia calidade,S.A.	989	18
Parque Tecnolóxico de Galicia, S.A.	1.736	1.241
Sociedade de Imaxe e Promoción Turística de Galicia, S.A.	15.887	231
Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo, S.A.	10.827	932
Empresa Pública de Servizos Agrarios Galegos, S.A.	12.967	36
Xenética Fontao, S.A.	4.445	246
Galaria Empresa Pública de Servizos Sanitario, S.A.	29.545	2.227
Sociedade Galega de Medio Ambiente, S.A.	93.216	9.647
Xestión Urbanística de A Coruña, S.A.	6.938	20.649
Xestión Urbanística de Lugo, S.A.	2.926	3.410
Xestión Urbanística de Ourense, S.A.	1.909	17.010
Xestión Urbanística de Pontevedra, S.A.	3.673	10.883
Total	212.145	178.339

(Miles de Euros)

Sociedades mercantís públicas autonómicas

	Subvenciones de explotación	Subvenciones de capital
Redes de Telecomunicación Galegas, S.A.	116	236
Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S.A.	0	15.332
Galicia calidade,S.A.	390	466
Parque Tecnolóxico de Galicia, S.A.	559	1.036
Sociedade de Imaxe e Promoción Turística de Galicia, S.A.	3.664	8.569
Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo, S.A.	7.736	1.790
Xenética Fontao, S.A.	17	70
Galaria Empresa Pública de Servizos Sanitario, S.A.	30.016	177
Xestión Urbanística de A Coruña, S.A.	120	0
Xestión Urbanística de Lugo, S.A.	10	0
Xestión Urbanística de Ourense, S.A.	10	0
Xestión Urbanística de Pontevedra, S.A.	10	1
TOTAL	42.647	27.677

(Miles de Euros)



FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

IX. FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

O Estatuto de Autonomía de Galicia, na alínea 26, do artigo 27, confire a Xunta de Galicia a competencia exclusiva en materia de fundacións de interese galego.

A Constitución Española, no artigo 34.I recoñece o dereito de fundación para fins de interese xeral, de conformidade coa lei.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan as fundacións do sector público. Neste senso, a Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, no artigo 113 define como fundacións do sector público autonómico aquelas fundacións nas que conorra algunha das seguintes circunstancias:

- Que se constitúan, directa ou indirectamente, cunha achega maioritaria ou exclusiva da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e/ou das entidades integrantes do sector público autonómico.
- Que o seu patrimonio fundacional, con carácter de permanencia, estea formado en máis dun 50% por bens e dereitos achegados ou cedidos polas referidas entidades.
- Que os seus ingresos proveñan maioritariamente dos orzamentos da Comunidade Autónoma sempre que, neste caso, se posúa a maioría ou se exerza control análogo sobre os seus órganos de goberno e dirección.

A resolución do 20 de xuño de 2012 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 30 de maio de 2012 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2013, establece os formatos que deberán empregar as fundacións públicas autonómicas para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados nun contexto de austeridade no gasto público.

Os modelos e formatos dos estados financeiros esixidos ás fundacións son os autorizados pola normativa contable vixente para a formulación das contas anuais, recollida no Real Decreto 1491/2011, de 24 de outubro, polo que se aproban as normas de adaptación do Plan Xeral de contabilidade ás entidades sen fins lucrativos e o modelo de plan de actuación das entidades sen fin lucrativas.

Sen prexuízo do anteriormente disposto, deberase ter en conta as fundacións públicas sanitarias. A Disposición Adicional Segunda da Lei 12/2006, de fundacións de interese galego, establece que estas últimas regularanse pola súa normativa específica, é dicir, pola Lei 7/2003,

de ordenación sanitaria de Galicia e polo tanto o disposto no capítulo X da Lei 12/2006, só será de aplicación supletoriamente. Nembargantes en materia orzamentaria, financeira e de control someteranse, tal e como prevé o artigo 72 na alínea 5 da Lei 7/2003 ao disposto na Lei de réxime financeiro de Galicia e polo tanto será de aplicación o disposto no parágrafo anterior.

Fundacións do sector público autonómico

	Explotación	Capital
Fundación Instituto Galego de Oftalmoloxía	1.359	39
Fundación Pública Centro de Transfusión	25.275	93
Fundación Pública Cidade da Cultura de Galicia	6.974	5.054
Fundación Pública Escola Galega de Administración Sanitaria	1.660	3
Fundación Pública Urgencias Sanitarias de Galicia 061	48.897	255
Instituto Galego de Medicina Xenómica	3.255	243
Fundación Galicia Europa	700	119
Fundación Autonomía Persoal e Dependencia	858	3
Fundación Semana Verde de Galicia	2.062	
Fundación Centro Galego de Artesanía e Deseño	901	0
Fundación Centro Supercomputación de Galicia	1.924	1.248
Fundación Exposicións e Congresos A Estrada	224	133
Fundación Feiras e Exposicións de Lugo	522	243
Fundación Calidade Industrial e Desenvolvemento Tecnolóxico	8.290	471
Instituto Feiral de A Coruña	561	234
Fundación Centro Tecnolóxico da Carne	1.262	114
Fundación Rof Codina	1.587	294
Fundación Deporte Galego	3.496	97
Fundación Illa San Simón	367	19
Fundación Centro Tecnolóxico do Mar	4.734	563
Fundación Galega Formación para o Traballo	393	55
Fundación Camilo José Cela	349	40
Total	115.650	9.319

(Miles de Euros)



ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL

X. ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL

O artigo 4.1 da Lei 2/2011 de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira de Galicia supedita a política orzamentaria dos distintos axentes que integran o sector público autonómico ao cumprimento estrito do obxectivo de estabilidade orzamentaria.

Este precepto ven a concretar o mandato xeral recollido na normativa básica que rexe a actividade económico financeira da comunidade autónoma, artigo 3 da Lei de estabilidade orzamentaria e artigo 46 da Lei de réxime financeiro da comunidade autónoma, consagra a elaboración do orzamento ao mantemento da estabilidade orzamentaria.

Entenderase por estabilidade orzamentaria, aplicable a todos os entes que integran o sector público autonómico agás os sinalados no parágrafo seguinte, a situación de equilibrio ou de superávit computada, ao longo do ciclo económico, en termos de capacidade de financiamento de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais (en diante, SEC-95), e nas condicións establecidas para cada unha das Administracións públicas.

Así mesmo, os entes e sociedades mercantís que pertencen ao sector público autonómico e non se financien maioritariamente con achegas da Xunta de Galicia deberán elaborar, aprobar e executar os seus orzamentos nunha posición de equilibrio financeiro.

O SEC-95 é un sistema de Contabilidade Nacional e constitúe un marco contable comparable a escala internacional, coa finalidade de realizar unha descripción sistemática e polo miúdo dunha economía no seu conxunto, das súas compoñentes e das súas relacións con outras economías.

O SEC-95 non é daquela un sistema directamente aplicable ao orzamento das administracións públicas nin á contabilidade patrimonial de partida dobre. Pero sí que deberá empregarse para poder definir a capacidade de financiamento e por tanto, deberemos atender aos seus criterios para calculala.

O obxectivo de estabilidade orzamentaria debe cumprirse tanto na fase de elaboración, como de aprobación e execución do orzamento. É por isto polo que o proceso de orzamentación debe planificarse non só en termos de contabilidade orzamentaria, senón tamén en termos de contabilidade nacional.

Isto significa que deben terse en conta por anticipado na elaboración dos orzamentos, os axustes positivos e negativos que se estima experimentarán os ingresos e os gastos pola aplicación de criterios SEC-95, obtendo, como dicíamos, o límite de gasto non financeiro en termos de contabilidade nacional. Pretender o equilibrio en termos de estabilidade a partires da simple igualdade dos capítulos non financeiros do orzamento, sin ter en conta a priori os axustes que provocan, en ingresos e gastos, os criterios de contabilidade nacional é abocarse á incertidume

do resultado da liquidación neses mesmos termos.

Existen dous grandes grupos de criterios que caracterizan o SEC fronte ao orzamento administrativo:

Un primeiro grupo de criterios que explican a delimitación do sector público e nos axudan por tanto, a clasificar os entes nos que participa a Xunta de Galicia dentro do sector público autonómico, e polo tanto do perímetro de consolidación SEC, ou non. Estes criterios aparecen descritos no apartado de ámbito orzamentario da presente Memoria.

Un segundo grupo, son os criterios estritamente contables para calcular a capacidade ou necesidade de financiamento. Estes, a efectos prácticos, derivan nunha serie de axustes a realizar sobre a contabilidade orzamentaria ou administrativa co fin de reflectir a capacidade ou necesidade de financiamento dun sector. De seguido descríbense os que se tiveron en conta para expresar o resultado orzamentario en termos de contabilidade nacional:

AXUSTES DE CONTABILIDADE NACIONAL

Outras unidades consideradas AAPP, axuste pola diferenza entre os importes que a administración central e a seguridade social contabilizan como obrigas a favor da comunidade autónoma e os importes contabilizados como dereitos recoñecidos por esta. Soen ser importes que se recadan a principios de exercicio e que se recoñeceron como obrigas no exercicio precedente polas administracións pagadoras.

Recadación incerta, diferenza entre o importe dos dereitos recoñecidos nos capítulos I a III do orzamento de ingresos e o importe recadado en ditos capítulos, tanto en corrente como en exercicios anteriores.

Achegas de capital. Considérase gasto non financeiro os importes das achegas de capital realizadas a entidades do sector público autonómico. O máis importante é a de a TVG para compensar perdas. Tamén se consideran gasto as achegas a Fundacións do sector público autonómico.

Axustes por execución de avais. Recolle o importe das contías avaladas pola comunidade autónoma, declarados falidos e que se pagan por unha aplicación do capítulo VIII.

Estradas por concesión. En contabilidade nacional as estradas por concesión son gasto no intre en que o concesionario realiza o investimento, polo que a medida que, unha vez terminada a estrada, a Xunta paga o correspondente canon mediante o que se amortiza, realízase un axuste positivo ao ser un gasto xa computado.

De seguido recóllese un estado descritivo dos cálculos do orzamento en termos de contabilidade nacional e o resultado coma porcentaxe do PIB estimado para Galicia, así como a súa comparativa co exercicio anterior.

Igualmente, aos efectos de calcular o PIB nominal relevante para o cálculo da necesidade máxima de financiamento da comunidade autónoma, aplícanse as instrucións do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas que parten do último PIB rexional de Galicia estimado polo INE (o dato adiantado de 2011 publicado en marzo de 2012), ao que se lle aplican os crecements do PIB nominal do cadro macroeconómico do Ministerio. Todo isto sen prexuízo de que, a efectos do cálculo dos ingresos para 2013, se tome como referencia o dato do PIB nominal estimado polo Instituto Galego de Estatística para 2013.

En base a esta metodoloxía a necesidade de financiamento que conforma o obxectivo de estabilidade orzamentaria para 2013 é de 403 millóns de euros fronte aos 861 millóns de euros do obxectivo definitivo 2012.

ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL		
	2012	2013
Ingresos correntes	7.807	7.393
Gastos correntes	-7.527	-7.032
AFORRO BRUTO ORZAMENTARIO	279	360
<i>Fondo de continxencia</i>	76	85
Ingresos de capital	667	592
Gastos de capital	-1.532	-1.362
SALDO OPERACIÓNS DE CAPITAL	-865	-771
DÉF/SUP ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO	-661	-496
Ingresos financeiros	1.385	1.496
Gastos financeiros	723	1.000
SALDO DE ACTIVOS FINANCEIROS	-165	-146
VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCEIROS	826	642
<i>Outras unidades consideradas AA.PP.</i>	-27	-19
<i>Recadación incerta</i>	-35	-35
<i>Aportacións de capital fóra do Sector público</i>	-106	-100
<i>Outros axustes</i>	59	247
Total axustes Contabilidade Nacional	-109	93
CAP/NEC DE FINANCIAMENTO SEC'95	-770	-403
% PIB Galicia	1,3	0,7
PIB Galicia estimado	59.189	57.669

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Millóns de Euros)

Cómpre realizar cal sería a comparativa en termos de contabilidade nacional co orzamento axustado en función dos novos ingresos do sistema de financiamento comunicados coa Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para o ano 2012, do financiamento finalista procedente da Administración Xeral recollido na devandita lei e da modificación do obxectivo de estabilidade para 2012 ata o 1,5% do PIB nominal. Tendo en conta todos estes axustes, o estado comparativo sería o seguinte:

ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL		
	2012	2013
Ingresos correntes	7.387	7.393
Gastos correntes	-7.192	-7.032
AFORRO BRUTO ORZAMENTARIO	195	360
<i>Fondo de continxencia</i>	76	85
Ingresos de capital	583	592
Gastos de capital	-1.434	-1.362
SALDO OPERACIÓNS DE CAPITAL	-851	-771
DÉF/SUP ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO	-732	-496
Ingresos financeiros	1.476	1.496
Gastos financeiros	723	1.000
SALDO DE ACTIVOS FINANCEIROS	-165	-146
VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCEIROS	917	642
<i>Outras unidades consideradas AA.PP.</i>	-50	-19
<i>Recadación incerta</i>	-50	-35
<i>Aportacións de capital fóra do Sector público</i>	-97	-100
<i>Axuste aprazamento pago liquidacións sist. financiamento 2008-2009</i>	206	206
<i>Outros axustes</i>	-138	41
Total axustes Contabilidade Nacional	-129	93
CAP/NEC DE FINANCIAMENTO SEC'95	-861	-403
% PIB Galicia	1,5	0,7
PIB Galicia estimado	57.398	57.669

(Orzamento 2012 homoxeneizado) (Millóns de Euros)



DATOS CONSOLIDADOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

XI. DATOS CONSOLIDADOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

A Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostenibilidade financeira, establece o ámbito subxectivo do sector público de acordo ca definición e delimitación do Sistema Europeo de contas Nacionais e Rexionais aprobado polo Regulamento (CE) 2223/96 do Consello, do 25 de xuño de 1996, entre o que se inclúe ás Comunidades Autónomas; tamén considérase sector público o resto das entidades públicas empresariais, sociedades mercantís e demais entes de dereito público dependentes daquela. Dentro do ámbito normativo da Comunidade Autónoma está en vigor a Lei 2/2011, do 16 de xuño, de Disciplina Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, que tamén será de aplicación en todo o que non contraveña o disposto na Lei orgánica.

Respecto aos diferentes tipos de entidades que integran os orzamentos sectorizados da comunidade autónoma, destacan dous grandes agrupacións:

1. Entidades con orzamentos limitativos: a administración xeral, os organismos autónomos, as entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e as axencias públicas autonómicas.
2. Entidades con orzamentos estimativos: os consorcios autonómicos, as sociedades públicas mercantís, entidades públicas empresariais e fundacións do sector público autonómico.

Dentro das entidades que conforman o orzamento da Comunidade Autónoma con carácter estimativo, o maior volume de recursos emprégano as sociedades mercantís cun 55%, e as entidades públicas empresariais o 22%; distribuindo o peso restante entre as fundacións públicas, 14%, e os consorcios autonómicos, 10%.

Recentemente o Consello da Xunta autorizou a reestruturación das entidades Xestión Urbanística de A Coruña, S.A., Xestión Urbanística de Lugo, S.A., Xestión Urbanística de Ourense, S.A., Xestión Urbanística de Pontevedra, S.A., (XESTURES), creando desta forma unha única entidade que asume as funcións das anteriores en todo o territorio da Comunidade Autónoma; dando cumprimento ao previsto no Acordo do Consello da Xunta do 16 de febreiro do 2012 polo que se aproba o II Plan de Avaliación de entes dependentes da Xunta de Galicia.

A continuación, recóllese os estados consolidados do orzamento, tanto de ingresos como de gastos, do sector público autonómico para o ano 2013

ORZAMENTO DE INGRESOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO 2013													
CAPÍTULOS	ADMINISTRACIÓN XERAL	OOAA E ENTIDADES CONSULTA OU ASES.	AEENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	TOTAL BRUTO	TRANSF. INTERNAS	CONSOLIDADO	FUNDACIONES PÚBLICAS	CONSORCIOS AUTONÓMICOS	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	SOCIEDADES MERCANTIS	TOTAL BRUTO	TRANSF. INTERNAS	CONSOLIDADO
I	1.912.627	0	0	1.912.627		1.912.627					1.912.627		1.912.627
II	2.943.770	0	0	2.943.770		2.943.770					2.943.770		2.943.770
III	118.593	71.758	10.724	201.074		201.074	49.645	10.777	75.312	199.572	536.380		536.380
IV	2.184.806	3.210.672	98.745	5.494.312	3.182.413	2.311.899	66.254	69.534	2.870	15.078	2.465.635	150.350	2.315.285
V	12.323	6.760	4.081	23.163		23.163	225	111	55	3.337	26.892		26.892
Comentas	7.172.208	3.289.189	113.549	10.574.946	3.182.413	7.392.533	116.124	80.422	78.237	217.987	7.885.303	150.350	7.734.953
VI	434	29.000	506	29.940		29.940	857	0	66.719	35.979	133.495		133.495
VII	551.034	196.144	494.937	1.242.115	680.485	561.629	7.199	6.806	52.053	12.493	640.181	93.576	546.606
Capital	551.468	225.144	495.443	1.272.055	680.485	591.569	8.057	6.806	118.772	48.473	773.677	93.576	680.101
VIII	1.279	650	18.221	20.150		20.150	576			62.335	83.061		83.061
IX	1.412.137	13.499	50.000	1.475.636		1.475.636	212			166.414	1.642.262	100.032	1.542.230
Financieros	1.413.416	14.149	68.221	1.495.787		1.495.787	788			228.748	1.725.323	100.032	1.625.291
TOTAL	9.137.092	3.328.483	608.892	13.342.787	3.862.888	9.479.889	124.969	87.228	197.009	495.207	10.384.304	343.958	10.040.346

ORZAMENTO LIMITATIVO

ORZAMENTO ESTIMATIVO

ORZAMENTO CONSOLIDADO

(Miles de Euros)

ORZAMENTO DE GASTOS DO SECTOR PÚBLICO AUTÓNOMO CO 2013													
CAPÍTULOS	ADMINISTRACIÓN XERAL	COMA E ENTIDADES CONSULTA OU ASE.	AXENCIAS PÚBLICAS AUTÓNOMICAS	TOTAL BRUTO	TRANSE INTERNAS	CONSOLIDADO	FUNDACIÓN PÚBLICAS	CONSORCIOS AUTÓNOMICOS	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	SOCIEDADES MERCANTIS	TOTAL BRUTO	TRANSE INTERNAS	CONSOLIDADO
I	1.819.628	1.500.540	61.480	3.381.647		3.381.647	40.281	39.071	12.347	87.083	3.560.429		3.560.429
II	487.775	863.526	19.995	1.371.296		1.371.296	74.851	40.268	38.607	203.816	1.728.839		1.728.839
III	297.301	250	1.710	299.261		299.261	122	7	755	18.248	318.393		318.393
IV	4.298.536	833.939	29.907	5.162.382	3.182.413	1.979.969	397	125	14.496	0	1.994.987	150.350	1.844.637
Correntes	6.903.349	3.198.255	113.092	10.214.586	3.182.413	7.032.174	115.650	79.471	66.206	309.147	7.602.647	150.350	7.452.297
V	7.779	77.233	0	85.012		85.012					85.012		85.012
VI	251.836	153.378	294.331	699.545		699.545	6.974	7.757	77.171	37.470	828.917		828.917
VII	1.065.870	92.076	185.569	1.343.515	660.485	663.030	0	0	0	0	663.030	93.576	569.454
Capital	1.317.597	245.454	479.900	2.043.061	660.485	1.382.575	6.974	7.757	77.171	37.470	1.491.948	93.576	1.398.372
VIII	93.654	7.540	65.000	166.194		166.194	2.192	0	53.633	62.919	284.938	100.032	184.906
IX	814.713	0	19.221	833.934		833.934	154	0	0	85.672	919.759		919.759
Financiarios	908.367	7.540	84.221	1.000.128		1.000.128	2.345	0	53.633	148.591	1.204.697	100.032	1.104.665
TOTAL	9.137.092	3.528.483	677.213	13.342.787	3.862.898	9.479.889	124.969	87.228	197.009	495.207	10.384.304	343.958	10.040.346

ORZAMENTO LIMITATIVO	ORZAMENTO ESTIMATIVO	ORZAMENTO CONSOLIDADO
		(Miles de Euros)



O MARCO JURÍDICO. COMENTARIOS AO TEXTO ARTICULADO

XII. O MARCO XURÍDICO. COMENTARIOS AO TEXTO ARTICULADO

De acordo coa xurisprudencia do Tribunal Constitucional, no contido da Lei de Orzamentos distínguense dous tipos de preceptos: En primeiro lugar, os que responden ao contido mínimo, necesario e indispoñible desta, que está constituído pola determinación da previsión de ingresos e a autorización de gastos. En segundo lugar, os que conforman o que se denominou como o contido eventual, na medida que se trata de materias que gardan relación directa coas previsións de ingresos, as habilitacións de gastos ou os criterios de política económica xeral, que sexan complemento para a máis doada interpretación e máis eficaz execución dos Orzamentos e da política económica do Goberno.

Así mesmo, o Alto Tribunal sinala que, se ben a Lei de Orzamentos pode cualificarse como unha norma esencialmente temporal, nada impide que accidentalmente poidan formar parte da lei preceptos de carácter plurianual ou indefinido.

A parte dispositiva da lei estrutúrase en seis títulos, vinte disposicións adicionais, tres disposicións transitorias e sete disposicións derradeiras.

O título I relativo á aprobación dos orzamentos e ao réxime das modificacións de crédito, comeza por delimitar o ámbito dos orzamentos, incorporando a tipoloxía de entidades públicas instrumentais do sector público autonómico previstas na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia. Este título recolle a parte esencial do orzamento, e inclúe, no seu capítulo I, os ingresos e gastos que compoñen os orzamentos da Comunidade Autónoma, integrados polos da Administración xeral, os dos órganos estatutarios, os dos organismos autónomos, os correspondentes ás entidades públicas instrumentais de asesoramento e consulta que para efectos orzamentarios teñen a consideración de organismos autónomos, os das axencias públicas autonómicas, os das entidades públicas empresariais, os dos consorcios autonómicos, os das sociedades mercantís e os das fundacións.

Dentro deste capítulo I detállanse os beneficios fiscais que afectan aos tributos cedidos total ou parcialmente polo Estado e sinálase o importe das subvencións reguladoras consideradas na normativa de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia. Finalmente, dentro dos artigos especificamente destinados aos orzamentos das entidades instrumentais autorízanse as dotacións iniciais das subvencións de explotación e de capital ás entidades públicas empresariais e ás sociedades mercantís.

No capítulo II deste título regúlanse os principios que rexen as modificacións orzamentarias, con expresión das regras de vinculación que afectan aos créditos orzamentarios, a determinación dos que teñen natureza de créditos ampliables e as limitacións aplicables ás transferencias de créditos.

O título II, relativo aos gastos de persoal, divídese en tres capítulos. O capítulo I regula as retribucións do persoal funcionario, docente, altos cargos, persoal directivo das entidades instrumentais do sector público autonómico, laboral ou ao servizo das institucións sanitarias, que non experimentan ningún incremento respecto do exercicio anterior, sen ter en contra a redución aprobada pola Lei 9/2012, do 3 de agosto de adaptación das disposicións básicas do Real decreto lei 20/2012, do 13 de xullo, de medidas para garantir a estabilidade orzamentaria e de fomento da competitividade en materia de emprego público. Ademais durante o ano 2013 establécese que dito persoal percibirá o 60% de media das dúas pagas extra, que unicamente estarán formadas polo soldo base, os trienios e o complemento de destino, ou cantidade equivalente. Este axuste retributivo, que ten carácter progresivo, enmárcase na necesidade de manter a sostibilidade das contas públicas, nun escenario de redución do obxectivo de déficit para o ano 2013 á metade (o 0,7% do PIB), coa correlativa diminución da capacidade de endebedamento en 400 millóns de euros, o que supón a necesidade de manter estes niveis retributivos ata que se acaden ingresos en termos similares ao momento no que se incorporou o complemento específico nas pagas extra.

Coa publicación da Lei 1/2012, do 29 de febreiro, de medidas temporais en determinadas materias do emprego público da Comunidade Autónoma de Galicia, levouse a cabo un esforzo en materia de gastos de persoal que tivo os seus efectos durante o ano 2012 e que seguirá ténndoos en 2013, o que determina que o as retribucións se vexan afectadas en menor medida que no pasado exercicio.

Por outra banda, esta medida retributiva enmárcase nun contexto de outorgar estabilidade aos empregados públicos, coa derogación do apartado 3 do artigo 5 da mencionada Lei 1/2012, do 29 de febreiro, mantendo a xomada laboral íntegra para o persoal interino.

Así mesmo, durante o 2013, proseguirá suspendida a aplicación dos pactos ou acordos que contiveren incrementos retributivos para ese exercicio.

O capítulo II, dedicado a outras disposicións en materia de réxime de persoal, recolle que para o ano 2013 non se procederá a incorporación de persoal no sector público salvo que poida derivarse da Oferta de Emprego Público de exercicios anteriores e agás nos sectores, funcións e categorías profesionais que se estimen absolutamente prioritarios ou que afecten ao funcionamento dos servizos públicos esenciais, nos que a taxa de reposición será do 10%. Tamén como novidade para o ano 2013, non se van recoller no anexo de persoal as prazas das correspondentes Relacións de Postos de Trballo que se encontren vacantes e as entidades instrumentais deberán amortizar todas as prazas vacantes sen ocupación dentro do seu cadro de persoal. No resto do capítulo, mantéñense as normas vixentes en 2012.

O capítulo III, dedicado as Universidades recolle o límite máximo dos custos de persoal das tres universidades galegas, así como as retribucións adicionais do persoal ao seu servizo e a autorización de convocatorias para o provisión de persoal laboral fixo en casos excepcionais.

No título III, relativo ás operacións de endebedamento e garantía, establécese para o 2013 a posición neta debedora da Comunidade Autónoma que se incrementará nunha contía máxima equivalente ao 0,7% do PIB rexional, acomodándose aos límites establecidos polo Consello de Política Fiscal e Financeira para este exercicio.

En canto ao apoio financeiro aos proxectos empresariais, mantense para o 2013 a contía máxima dos avais que pode conceder o Instituto Galego de Promoción económica, cun importe de cincocentos millóns de euros.

No título IV, dedicado á xestión orzamentaria, mantéñense os preceptos relativos á intervención limitada, modificacións dos contratos de transporte escolar, fiscalización das operacións de endebedamento da Comunidade Autónoma, fiscalización dos nomeamentos ou de contratos de substitución do persoal, identificación dos proxectos de investimento, autorización do Consello da Xunta para a tramitación de determinados expedientes de gasto, a revisión de prezos contidos en contratos e concertos, a regulación das transferencias de financiamento, as subvencións nominativas, o pagamento mensual de axudas e subvencións que se conceden a persoas físicas para financiar estudos de investigación, o informe preceptivo e vinculante da Consellería de Facenda que, sen prexuízo da análise de risco que realice o xestor, determina os efectos sobre o cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, nos préstamos concedidos con cargo aos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma e a acreditación do cumprimento de obrigas coa Administración da Comunidade Autónoma, coa Administración do Estado e coa Seguridade Social.

O título V, dedicado ás corporacións locais, estrutúrase en dous capítulos. O primeiro, dedicado ao financiamento e á cooperación con estas entidades, detalla as transferencias que lles corresponden como consecuencia de convenios e subvencións, así como a participación dos concellos nos tributos da Comunidade Autónoma a través do Fondo de Cooperación Local.

En relación con este fondo, a lei fixa unha porcentaxe homoxeneizada de participación, que corresponde na súa totalidade ao fondo base. Establécese o sistema de distribución entre a Federación Galega de Municipios e Provincias e os concellos para o fondo base, de maneira que estes recibirán segundo o coeficiente de repartición que lles correspondeu en 2012.

O capítulo II deste título regula o procedemento de compensación e retención de débedas dos municipios contra os créditos que lles corresponden pola súa participación no Fondo de Cooperación Local sen recoller ningunha variación respecto ao ano 2012.

O título VI, relativo ás normas tributarias, enmárcase na necesidade de conciliar o incremento dos ingresos públicos, necesario para acadar o obxectivo de estabilidade, coa finalidade de adecuar a imposición indirecta ao marco xeral. No capítulo referente aos tributos propios establécense modificacións nas taxas vixentes e a creación de novas, ademais de modificar as leis que regulan o imposto sobre o dano medioambiental para adaptalas á reorganización da administración tributaria, que se levará a cabo coa creación da Axencia Tributaria de Galicia e

o inicio da súa actividade. Tamén, se incorpora un artigo no que se modifica a Lei 9/2010, de 4 de novembro, de augas de Galicia, e que recolle a obriga para as entidades subministradoras de auga de presentar autoliquidación cuatrimestral das cantidades repercutidas polo canon da auga. Por último, inclúese un artigo para establecer os criterios de afectación do imposto sobre o dano ambiental e o canon eólico.

No capítulo referente aos tributos cedidos establécense varias modificacións. En primeiro lugar, e en relación ás taxas fiscais sobre o xogo establécese unha maior seguridade xurídica, ao contemplar que todos os xogos quedan sometidos ás taxas administrativas.

En relación ao Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas, en primeiro lugar procédese a supresión da dedución por fomento a autoemprego como consecuencia da Sentenza 161/2012, do Tribunal Constitucional, do 20 de setembro de 2012. Ademais, duplicase a dedución do IRPF, aumentando o límite de dedución aos 8.000 euros, para as persoas que invistan en accións ou participacións sociais de novas entidades ou de recente creación co obxecto de incentivar a actividade dos “Business angels”, e esténdese a dedución anterior aos xóvenes emprendedores implicados na xestión ordinaria cunha nova dedución no seu imposto persoal (IRPF) do 20% das cantidades invertidas (cun límite de dedución de 4.000 €) na creación de novas empresas ou a ampliación da actividade de empresas de recente creación.

En canto ao Imposto sobre Sucesións e Doazóns e coa finalidade de fomentar as actividades de emprendemento, recóllese unha redución na base imponible nos supostos de sucesións ou doazóns a fillos e descendentes de diñeiro destinado á creación dunha empresa ou dun negocio, tendo en conta o patrimonio preexistente do donatario.

Polo que se refire ao Imposto sobre Transmisións Patrimoniais Onerosas e Actos Xurídicos Documentados, co obxectivo de acadar unha neutralidade fiscal axeitada, os tipos de gravame xerais equipáranse á imposición sobre o valor engadido. Para introducir elementos de progresividade mantéñense tipos bonificados co fin de facilitar o acceso á vivenda e ao crédito para o seu financiamento para determinados colectivos, como as persoas discapacitadas, as familias numerosas ou os menores de trinta e seis anos, establecendo límites a estes tipos bonificados en atención ao prezo de adquisición da vivenda e aos niveis de patrimonio dos contribuíntes, así como mediante a súa incompatibilidade con outros beneficios fiscais establecidos pola Comunidade Autónoma con idéntica finalidade. Na modalidade actos xurídicos documentados establécese unha dedución, tanto na transmisión de inmobles destinados a local comercial como nos préstamos para adquirilos.

En relación co Imposto sobre Hidrocarburos modifícase o Capítulo V do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado por Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo, que actualmente regula o Imposto sobre as Vendas Retallistas de Determinados Hidrocarburos (IVMDH), imposto que foi derogado pola disposición derogatoria terceira da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de Presupostos Xerais do Estado para o ano 2012, con efectos para 1 de xaneiro de 2013, e pasa a integrarse

dentro do Imposto sobre Hidrocarburos, regulado no Capítulo VII do Título I da Lei 38/1992, do 28 de decembro, de Impostos Especiais.

Finalmente, en canto as medidas procedimentais e as obrigas formais, e coa finalidade de sistematizar e aclarar a normativa vixente ata agora, facilitar a xestión e mellorar a loita contra a fraude fiscal, dáse unha nova redacción á regulación dos beneficios fiscais non aplicables de oficio no Imposto sobre Sucesións e Doazóns e no Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados no que se refire aos requisitos formais para a súa aplicación e as consecuencias do incumprimento dos requisitos materiais previstos en cada un deles, con obxecto de sistematizar e aclarar a normativa vixente ata agora. Ademais, introdúcese novas obrigas informativas en relación co Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados, como a de presentar declaracións informativas sobre outorgamento de concesións, ou actos e negocios administrativos asemellados a efectos do referido imposto, e información sobre bens mobles usados.

As vinte disposicións adicionais consideran aspectos diversos como á información ao Parlamento, o plan de restablecemento do equilibrio nos orzamentos das entidades públicas instrumentais, os orzamentos iniciais das axencias públicas autonómicas, a venda de solo empresarial polo Instituto Galego de Vivenda e Solo, as prestacións extraordinarias para beneficiarios de pensións e subsidios non contributivos, prestacións familiares por coidado de fillos, a obriga de adecuar os importes dos contratos, concertos e convenios de colaboración ás condicións retributivas establecidas no título II relativo aos gastos de persoal e o persoal contratado ao abeiro do Plan Nacional de Formación e Inserción Profesional que xa estaban reguladas na lei de orzamentos para o ano 2012.

Como novidade regúlanse no ano 2013 as porcentaxes de gastos xerais de estrutura a aplicar nos contratos de obra de acordo co establecido na artigo 131.1 do Regulamento Xeral da Lei de Contratos das Administracións Públicas. Así mesmo, inclúese tamén a posibilidade de modificar os contratos administrativos e convenios cando sexa necesario para o cumprimento do obxectivo de estabilidade.

Tamén se incorporan como novidades, unha disposición adicional na que se establece a obriga de adecuar estados financeiros das entidades instrumentais ás transferencias, outras tres que establecen reducións nas subvencións destinadas a financiar gastos de persoal, nas tarifas das encomendas de xestión e nas transferencias a entidades financiadas maioritariamente por a Comunidade Autónoma de Galicia, e outra que incorpora normas de especial aplicación en materia de recursos educativos complementarios de ensino público.

Por último, e consecuencia da prórroga do orzamento para o ano 2013, establécense normas para a imputación das operacións de gasto do Orzamento prorrogado aos Orzamentos Xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o 2013.

A lei conta con tres disposicións transitorias. A correspondente á adecuación das entidades

públicas instrumentais xa se contemplaban na lei de orzamentos de 2012.

É novidade, o réxime de transitoriedade para o canon eólico, como consecuencia das modificacións da Lei 8/2009, do 22 de decembro, pola que se regula o aproveitamento eólico en Galicia e se crean o canon eólico e o Fondo de Compensación Ambiental, para adaptala á reorganización da administración tributaria que se leva a cabo coa creación da Axencia Tributaria de Galicia e o inicio da súa actividade, para dar validez ás actuacións dos obrigados tributarios en tanto non se leve a cabo o desenvolvemento regulamentario da lei e, por outra, a dotación gradual do fondo de continxencia de execución orzamentaria.

Tamén, como se fixo mención anteriormente, se establece na lei unha disposición derogatoria para deixar sen efecto a habilitación do Consello da Xunta para acordar a redución da xomada coa correspondente redución retributiva do persoal interino ou temporal.

A lei conclúe con sete disposicións derradeiras. A primeira delas recolle dúas modificacións do texto articulado da lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, a primeira, para darlle o tratamento extraorzamentario ás operacións xeradas na liquidación das herdanzas intestadas a favor da Comunidade Autónoma e a segunda, para recoller o fondo de continxencia de execución orzamentaria en virtude do artigo 31 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira.

A segunda das disposicións derradeiras modifica a Lei de subvencións de Galicia co obxecto de recoller a normativa vixente en materia de contratos.

A terceira e cuarta refírense, respectivamente, a afectación do canon de saneamento creado pola Lei 8/1993, do 23 de xuño, da Administración hidráulica de Galicia, e a modificación da Lei 8/2009, do 22 de decembro, pola que se regula o aproveitamento eólico e o Fondo de Compensación Ambiental. Por un lado para adaptala á reorganización da administración tributaria que se leva a cabo coa creación da Axencia Tributaria de Galicia e o inicio da súa actividade e, por outro, para regular a contía dispoñible do fondo de compensación ambiental.

As tres últimas, regulan o desenvolvemento, a vixencia e a entrada en vigor da lei.